

**ZARZĄDZENIE NR 22/2017  
WÓJTA GMINY DRZYCIM  
z dnia 29 marca 2017 r.**

w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2016 rok

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.)<sup>1</sup>, art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.)<sup>2</sup> zarządza się co następuje:

§ 1. Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2016 wraz z materiałami informacyjnymi według Załączników od Nr 1 do Nr 17 do niniejszego zarządzenia Radzie Gminy Drzycim oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy

mgr Waldemar Moczyński



**Uzasadnienie**

Wójt na mocy przepisów art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok ubiegły, sprawozdanie samorządowej instytucji kultury, informację o stanie mienia komunalnego w terminie do 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

WÓJT

mgr Waldemar Moczyński



<sup>1</sup>Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: (Dz.U. z 2016 r., poz. 1579; Dz.U. z 2016 r., poz. 1948)

<sup>2</sup>Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: (Dz.U. z 2016 r., poz. 1948; Dz.U. z 2016 r., poz. 1984; Dz.U. z 2016 r., poz. 2260; Dz.U. z 2017 r., poz. 191)

## **Sprawozdanie Wójta Gminy Drzycim z wykonania budżetu gminy za 2016 rok**

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) Wójt Gminy przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2016 rok.

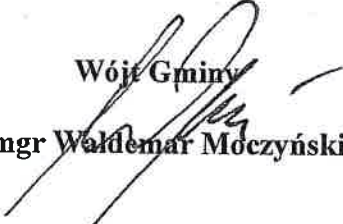
Sprawozdanie zawiera zestawienia tabelaryczne oraz informację opisową na dzień 31 grudnia 2016 roku.

### **I. Informacja opisowa zawiera:**

1. Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za 2016 rok - Załącznik Nr 1.
2. Realizacja dochodów gminy za 2016 rok - Załącznik Nr 2.
3. Realizacja wydatków gminy za 2016 rok - Załącznik Nr 3.
4. Informacja o zaciągniętych pożyczkach i kredytach - Załącznik Nr 4.
5. Informacja z realizacji zadań inwestycyjnych za 2016 rok - Załącznik Nr 5.
6. Informacja z realizacji wydatków na programy i projekty realizowane w ramach współfinansowania przez Unię Europejską - Załącznik Nr 6.
7. Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu za 2016 rok - Załącznik Nr 7.
8. Sprawozdanie z wykonania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii za 2016 rok - Załącznik Nr 8.
9. Informacja opisowa o przychodach i kosztach zakładu budżetowego „Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu” – Załącznik Nr 9.
10. Realizacja wydatków samorządowej instytucji kultury „Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu” - Załącznik Nr 10.
11. Realizacja wydatków Świetlicy Gminnej w Drzycimiu - Załącznik Nr 11.
12. Informacja z wykonania planu przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu sołectkiego w 2016 roku - Załącznik Nr 12.
13. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o projektach, programach lub zadaniach wieloletnich - Załącznik Nr 13.
14. Informację o stanie mienia komunalnego gminy Drzycim – Załącznik Nr 14.

### **I. Zestawienia tabelaryczne obejmują plan i wykonanie:**

1. Plan i wykonanie dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów za 2016 rok - Załącznik Nr 15.
2. Plan i wykonanie wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów za 2016 rok - Załącznik Nr 16.
3. Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na zadania własne, według porozumień, ze źródeł pozabudżetowych, funduszy celowych oraz subwencja za 2016 rok - Załącznik Nr 17.

Wójt Gminy  
  
mgr Waldemar Moczyński

## Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za 2016 rok

Budżet Gminy Drzycim na rok 2016 Rada Gminy Drzycim przyjęła Uchwałą Nr XI/73/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r. w następującym układzie:

<b>1. Dochody</b>	<b>16.444.694,27 zł</b>
<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>14.639.090,00 zł</b>
- dotacje na zadania zlecone	2.091.523,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	295.700,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	6.265.265,00 zł
- dochody własne gminy	5.985.102,00 zł
<b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>	<b>1.805.604,27 zł</b>
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1.447.004,27 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	358.600,00 zł
<b>2. Wydatki</b>	<b>17.105.194,27 zł</b>
<b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>	<b>14.112.559,10 zł</b>
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.251.587,24 zł
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	6.849.617,50 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.401.969,74 zł
- dotacje	938.005,86 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.762.966,00 zł
- wydatki na obsługę długu	160.000,00 zł
<b>b) wydatki majątkowe w wysokości</b>	<b>2.992.635,17 zł</b>
- w tym inwestycyjne	2.992.635,17 zł
<b>3. Planowany deficyt</b>	<b>660.500,00 zł</b>
pokrycie deficytu	
- kredyt bankowy długoterminowy	90.000,00 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	140.500,00 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	250.000,00 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	180.000,00 zł

Budżet gminy Drzycim na dzień 31 grudnia 2016 r. przedstawia się następująco:

<b>1. Planowane dochody budżetowe</b>	<b>20.003.045,24 zł</b>
<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>19.478.956,65 zł,</b>
- dotacje na zadania zlecone	6.355.272,68 zł,
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł,
- dotacje na zadania własne	784.307,65 zł,
- subwencje z budżetu państwa	6.115.793,00 zł,
- dochody własne gminy	6.182.883,50 zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18.133,00 zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	21.066,82 zł,
<b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>	<b>524.088,59 zł</b>
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	421.409,59 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku	102.679,00 zł.”
<b>2. Planowane wydatki budżetowe</b>	<b>20.234.923,98 zł</b>
	<b>18.737.373,41 zł,</b>
<b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>	
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.994.673,45 zł,
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	6.971.299,45 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.023.374,00 zł,
- dotacje	937.165,99 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.655.533,97 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00 zł,
- wydatki na obsługę długu	150.000,00 zł,
<b>b) wydatki majątkowe w wysokości</b>	<b>1.497.550,57 zł,</b>
- w tym inwestycyjne	1.497.550,57 zł.
<b>3. Planowany deficyt</b>	<b>231.878.74 zł</b>
pokrycie deficytu	
- wolne środki	11.878,74 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	90.000,00 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	130.000,00 zł

W ciągu roku 2016 do budżetu gminy wprowadzono zmiany następującymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 2/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 6/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 2 marca 2016 r.
- Uchwała Nr XII/87/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2016 r.
- Zarządzenie Nr 21/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 18 kwietnia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 25/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2016 r.
- Uchwała Nr XIII/98/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 maja 2016 r.
- Zarządzenie Nr 30/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2016 r.
- Uchwała Nr XV/108/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2016 r.
- Zarządzenie Nr 40/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 1 lipca 2016 r.

Zarządzenie Nr 43/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 lipca 2016 r.  
 Zarządzenie Nr 47/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 sierpnia 2016 r.  
 Zarządzenie Nr 50/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 sierpnia 2016 r.  
 Zarządzenie 55/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 września 2016 r.  
 Uchwała Nr XVI/113/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 23 września 2016 r.  
 Zarządzenie Nr 58/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 września 2016 r.  
 Zarządzenie Nr 60/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 października 2016 r.  
 Zarządzenie Nr 66/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 28 października 2016 r.  
 Uchwała Nr XVII/125/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 10 listopada 2016 r.  
 Zarządzenie Nr 69/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2016 r.  
 Zarządzenie Nr 74/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 9 grudnia 2016 r.  
 Uchwała Nr XVIII/136/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 29 grudnia 2016 r.

Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2016 roku wynosi 20.003.045,24 zł tj. więcej o kwotę 3.558.350,97 zł w stosunku do pierwotnego planu, która wynika z decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów, decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, a także aktualizacji planu.

Za 2016 rok dochody wykonano w wysokości 20.204.648,91 zł, co stanowi 101,01% zakładanego planu. Ponadplanowe dochody to kwota 201.603,67 zł.

Dochody według źródeł pochodzenia przedstawia poniższa tabela.

**Tabela 1. Dochody według źródeł pochodzenia.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 31.12.2016 R.	% WYK. PLANU
Dochody bieżące	19 478 956,65	19 793 065,86	101,61%
Wpływy z podatków i opłat	5 965 390,30	6 244 477,94	104,68%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (§ 0750, §0550)	135 335,00	127 042,89	93,87%
Pozostałe (§ 0400, § 0810, § 0830, § 0910, § 0920, § 0960, § 0970, § 0980, § 2360, § 2700, § 2910)	82 158,20	184 779,88	224,91%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 133,00	17 615,04	97,14%
Dotacje	7 162 147,15	7 103 357,11	99,18%
Dotacje - zadania zlecone	6 355 272,68	6 308 441,83	99,26%
Dotacje - zadania własne	784 307,65	772 348,46	98,48%
Dotacje - wg porozumień	1 500,00	1 500,00	100,00%
Dotacje z pozostałych źródeł	21 066,82	21 066,82	100,00%
Subwencje	6 115 793,00	6 115 793,00	100,00%

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 260 352,00	4 260 352,00	100,00%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 855 441,00	1 855 441,00	100,00%
Dochody majątkowe	524 088,59	411 583,05	78,53%
Dochody własne ze sprzedaży majątku (§077, § 0870)	102 679,00	125 802,46	122,52%
Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	421 409,59	285 780,59	67,82%
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>20 003 045,24</b>	<b>20 204 648,91</b>	<b>101,01%</b>

Szczegółowe dane z wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Plan wydatków uchwalony przez Radę Gminy na dzień 1 stycznia 2016 r. wynosił 17.105.194,27 zł. Wzrost planu wydatków w analizowanym okresie nastąpił w związku z korektą planu dochodów budżetowych. Ponadto dokonano przesunięć wydatków między działami i paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki organizacyjne i pracowników Urzędu Gminy. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2016 roku wynosi 20.234.923,98 zł tj. więcej o kwotę 3.129.729,71 zł w stosunku do pierwotnego planu. Za 2016 rok wydatki wykonano w wysokości 19.391.190,69 zł, co stanowi 95,83% zakładanego planu.

Kierunki finansowania wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

**Tabela 2. Wydatki według kierunków finansowania**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN WYDATKÓW	WYKONANIE PLANU DO DNIA 31.12.2016 r.	% WYKONANIA PLANU
WYDATKI BIEŻĄCE	18 737 373,41	17 943 505,00	95,76%
Wynagrodzenia i pochodne	6 971 299,45	6 807 056,43	97,64%
Dotacje	937 165,99	905 239,72	96,59%
Obsługa długu publicznego	150 000,00	102 466,08	68,31%
Pozostałe wydatki bieżące	10 678 907,97	10 128 742,77	94,85%
WYDATKI MAJĄTKOWE	1 497 550,57	1 447 685,69	96,67%
Wydatki inwestycyjne	1 497 550,57	1 447 685,69	96,67%
<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>20 234 923,98</b>	<b>19 391 190,69</b>	<b>95,83%</b>

Szczegółowe dane z wykonania wydatków przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Reasumując, plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 roku stanowił wielkość:  
 dochody w kwocie: 20.003.045,24 zł  
 wydatki w kwocie: 20.234.923,98 zł  
 Deficyt budżetowy stanowi wielkość 231.878,74 zł  
 Przychody ogółem: 744.506,74 zł  
 Rozchody ogółem: 512.628,00 zł

Na koniec 2016 roku budżet gminy zrealizowano w następujących kwotach:

dochody w kwocie: 20.204.648,91 zł

wydatki w kwocie: 19.391.190,69 zł

Wynik finansowy Gminy Drzycim na dzień 31 grudnia 2016 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 813.458,22 zł.

W 2016 roku dochody bieżące wyniosły 19.793.065,86 zł, wydatki bieżące natomiast stanowiły kwotę 17.943.505,00 zł.

W 2016 roku wypracowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.849.560,86 zł.

Przychody ogółem: 744.506,74 zł

Rozchody ogółem: 512.628,00 zł

Plan i wykonanie dochodów i wydatków w działach prezentuje poniższa tabela.

**Tabela 3. Plan i wykonanie dochodów i wydatków w działach na dzień 31.12.2016 r.**

Dział	Treść	DOCHODY			WYDATKI		
		Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	420 753,75	424 628,92	100,92%	477 953,75	459 759,50	96,19%
600	Transport i łączność	357 246,03	221 617,03	62,03%	1 012 556,22	976 245,66	96,41%
700	Gospodarka mieszkaniowa	237 916,82	248 944,98	104,64%	650 811,27	597 903,37	91,87%
710	Działalność usługowa	1 500,00	1 500,00	100,00%	82 408,00	56 680,98	68,78%
720	Informatyka	-	-	-	5 850,00	905,70	15,48%
750	Administracja publiczna	58 438,50	60 847,78	104,12%	2 457 635,82	2 289 880,98	93,17%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 393,00	7 394,36	88,10%	8 393,00	7 394,36	88,10%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 800,00	0,00%	150 050,00	135 996,07	90,63%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 165 226,00	5 455 697,91	105,62%	-	-	-
757	Obsługa długu publicznego	-	-	-	150 000,00	102 466,08	68,31%
758	Różne rozliczenia	6 187 679,37	6 187 679,37	100,00%	120 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	438 354,60	468 156,91	106,80%	5 922 740,00	5 817 615,91	98,23%
851	Ochrona zdrowia	400,00	166,60	41,65%	88 002,84	78 234,07	88,90%
852	Pomoc społeczna	6 407 543,33	6 353 394,51	99,15%	7 068 976,93	6 959 990,56	98,46%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	5 100,00	1 978,00	38,78%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	36 873,00	36 774,59	99,73%	244 221,45	216 199,99	88,53%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	682 048,84	645 914,98	94,70%	1 204 337,86	1 118 864,50	92,90%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	89 459,38	0,00%	371 561,00	371 561,00	100,00%
926	Kultura fizyczna	672,00	671,59	99,94%	214 325,84	199 513,96	93,09%
<b>Razem:</b>		<b>20 003 045,24</b>	<b>20 204 648,91</b>	<b>101,01%</b>	<b>20 234 923,98</b>	<b>19 391 190,69</b>	<b>95,83%</b>

W 2016 roku spłacono raty kredytów i pożyczki w wysokości 512.628,00 zł, co stanowiło 2,54% w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych.

Lp	Nr umowy z dnia Bank kredytujący	Przeznaczenie kredytu	Kwota zaciągniętego kredytu/ pożyczki	Kwota spłaty kapitału 01.01.2016 – 31.12.2016
1	Umowa o kredyt obrotowy nr 548/10/B/K/2010 z dnia 13 grudnia 2011 Spółdzielcza Grupa Bankowa Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2010 r.	1.100.000,00	110.000,00
2	Umowa o kredyt inwestycyjny konsorcjalny nr 466/9/I/K/2010 z dnia 29 września 2010 r. Spółdzielcza Grupa Bankowa Bank Spółdzielczy w Osiu oraz Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A. w Poznaniu	Na sfinansowanie wydatków związanych z następującymi inwestycjami: - przebudowa drogi gminnej nr 30555C ul. Kwiatowa 900.000,00 zł - budowa sieci kanalizacji sanitarnej Drzycim – Jastrzębie 600.000,00 zł - budowa boiska „ORLIK-2012” 600.000,00 zł - udzielenie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Świeciu na przebudowę drogi powiatowej Drzycim-Pławno 900.000,00 zł	3.000.000,00	300.000,00
3	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/176/2/2012 z dnia 27 czerwca 2012 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Budowa wielozadaniowych boisk sportowych w Drzycimiu”	300.000,00	75.000,00
4	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/271/1/2014 z dnia 13 sierpnia 2014 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Zagospodarowanie centrum wsi Drzycim”	290.000,00	0,00
5	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/271/2/2014 z dnia 13 sierpnia 2014 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek ulice: Miodowa, Brzozowa, Świerkowa, Szkolna – I etap ul. Szkolna”	282.658,03	0,00
6	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/271/3/2014 z dnia 13 sierpnia 2014 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek ulice: Miodowa, Brzozowa, Świerkowa, Szkolna – II etap ul. Miodowa”	95.000,00	0,00
7	Umowa pożyczki Nr PBI4043/GW-wo z dnia 06.10.2014 r. WFOŚiGW w Toruniu	Na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Gródek”	138.838,92	0,00

8	Umowa pożyczki Nr PB14076/OA-wnc z dnia 12.12.2014 r. WFOŚiGW w Toruniu	Na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Termomodernizacja budynku komunalnego – ul. Dworcowa 20 w m. Drzycim”	110.512,00	27.628,00
9	Umowa o kredyt obrotowy długoterminowy nr 13/284 /2016 z dnia sierpnia 05.08.2016 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych w Drzycimiu – Etap Ib”.	130.000,00	0,00
10	Umowa o kredyt obrotowy długoterminowy nr 13/285/4/2016 z dnia 05.08.2016 r. Bank Spółdzielczy w Drzycimiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych, ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap, ul. Brzozowa, Świerkowa”.	90.000,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>512.628,00</b>	

Na koniec 2016 roku Gmina Drzycim uzyskała kwotę wolnych środków w wysokości 1.045.336,96 zł, co jest zgodne z bilansem z wykonania budżetu za 2016 r. i sprawozdaniem Rb-NDS na 31 grudnia 2016 roku.

Na koniec grudnia 2016 roku gmina posiadała zobowiązania w wysokości 476.555,77 zł, co jest zgodne z kolumną 7 sprawozdania Rb-28S. Są to zobowiązania, które dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 5.242,90 zł,
- zobowiązań z tytułu ryczałtów za używanie samochodów do celów służbowych – 1.276,46 zł
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy i Fundusz Emerytur Pomostowych – 75.735,23 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 394.301,18 zł.

Gmina Drzycim na koniec 2016 roku posiadała zobowiązania wymagalne w kwocie 319,80 zł, stanowiące zobowiązanie Urzędu Gminy w Drzycimiu z tyt. udziału w IX Konwencji Informatyków. Zobowiązanie wymagalne wystąpiło, ponieważ oryginalna faktura nie dotarła do referatu finansowego, a duplikat faktury dotarł znacznie po terminie płatności tj. dopiero w lutym 2017 r.

Pozostałe zobowiązania, zgodne ze sprawozdaniem Rb-Z według stanu na 31 grudnia 2016 r. wynosiły 2.832.200,75 zł, w tym:

- kredyty bankowe długoterminowe – 2.610.158,03 zł,
- pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW w Toruniu – 221.722,92 zł.
- zobowiązania wymagalne – 319,80 zł.

Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 2.120.094,11 zł i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N.

Należności wymagalne UG wynoszą 863.202,48 zł, natomiast należności wymagalne ZGK stanowią kwotę 83.209,25 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 946.411,73 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku w kwocie należności ujęte są także depozyty na żądanie w wysokości 1.067.228,45 zł. Depozyty na żądanie budżetu gminy stanowią kwota 1.044.355,12 zł.

Gmina Drzycim w 2016 roku nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

Rada Gminy Uchwałą Nr XI/73/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku, zmienioną Zarządzeniem Nr 2/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2016 r., Zarządzeniem Nr 6/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 2 marca 2016 r., Uchwałą Nr XII/87/2016 z dnia 31 marca 2016 r., Zarządzeniem Nr 21/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 18 kwietnia 2016 r., Zarządzeniem Nr 25/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2016 r., Uchwałą Nr XIII/98/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 maja 2016 r., Zarządzeniem Nr 30/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2016 r., Uchwałą Nr XV/108/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2016 r., Zarządzeniem Nr 40/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 1 lipca 2016 roku, Zarządzeniem Nr 43/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 lipca 2016 roku, Zarządzeniem Nr 47/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 sierpnia 2016 roku, Zarządzeniem Nr 50/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 sierpnia 2016 roku, Zarządzeniem 55/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 września 2016 roku, Uchwałą Nr XVI/113/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 23 września 2016 roku, Zarządzeniem Nr 58/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 września 2016 roku, Zarządzeniem Nr 60/2016

Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 października 2016 roku, Zarządzeniem Nr 66/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 28 października 2016 roku, Uchwałą Nr XVII/125/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 10 listopada 2016 roku, Zarządzeniem Nr 69/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2016 roku, Zarządzeniem Nr 74/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 9 grudnia 2016 roku, Uchwałą Nr XVIII/136/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 29 grudnia 2016 r. udzieliła Wójtowi Gminy upoważnienia w następujących sprawach:

1) zaciągania kredytów:

- a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł,
  - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 660.500,00 zł,
  - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 512.628,00 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 uposażenie i wynagrodzeń ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Ad 1a) W 2016 roku Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Ad 1b) W 2016 roku Wójt Gminy nie zaciągnął na sfinansowanie planowanego deficytu żadnych kredytów.

Ad 1c) W 2016 roku spłacono 512.628,00 zł z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

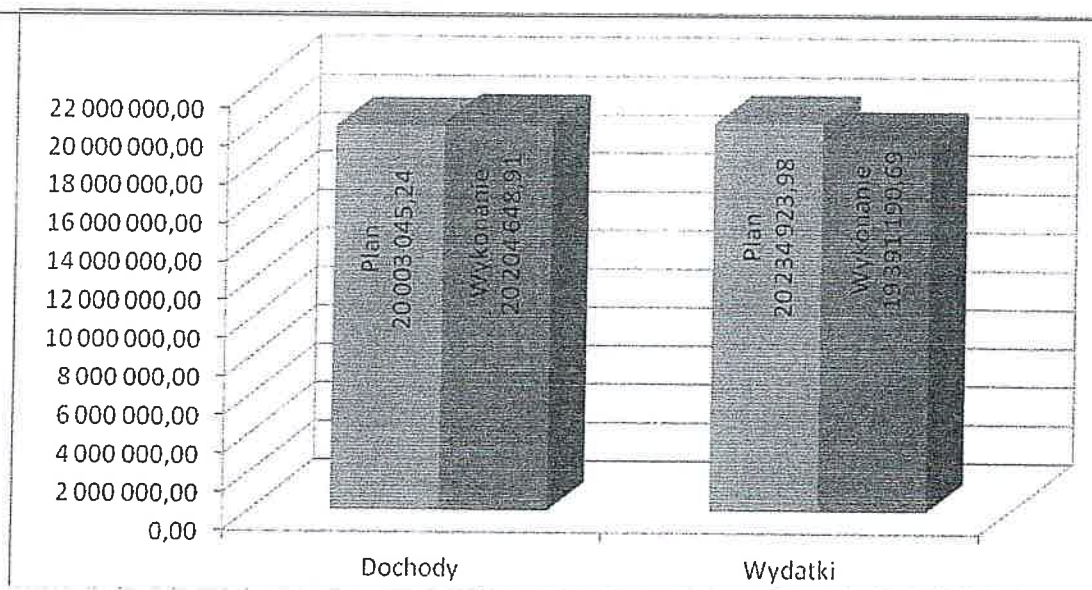
Ad 2) Wójt Gminy skorzystał z uprawnień do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenie i wynagrodzeń ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych. W analizowanym okresie Wójt wydał piętnaście zarządzeń:

- Zarządzenie Nr 2/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 6/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 2 marca 2016 r.
- Zarządzenie Nr 21/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 18 kwietnia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 25/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 30/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2016 r.,
- Zarządzenie Nr 40/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 1 lipca 2016 r.,
- Zarządzenie Nr 43/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 lipca 2016 r.
- Zarządzenie Nr 47/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 sierpnia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 50/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 sierpnia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 55/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 września 2016 r.
- Zarządzenie Nr 58/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 września 2016 r.
- Zarządzenie Nr 60/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 października 2016 r.
- Zarządzenie Nr 66/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 28 października 2016 r.
- Zarządzenie Nr 69/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2016 r.
- Zarządzenie Nr 74/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 9 grudnia 2016r. zmieniających plan budżetu gminy.

Ad 3) W 2016 roku Wójt Gminy nie lokował wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

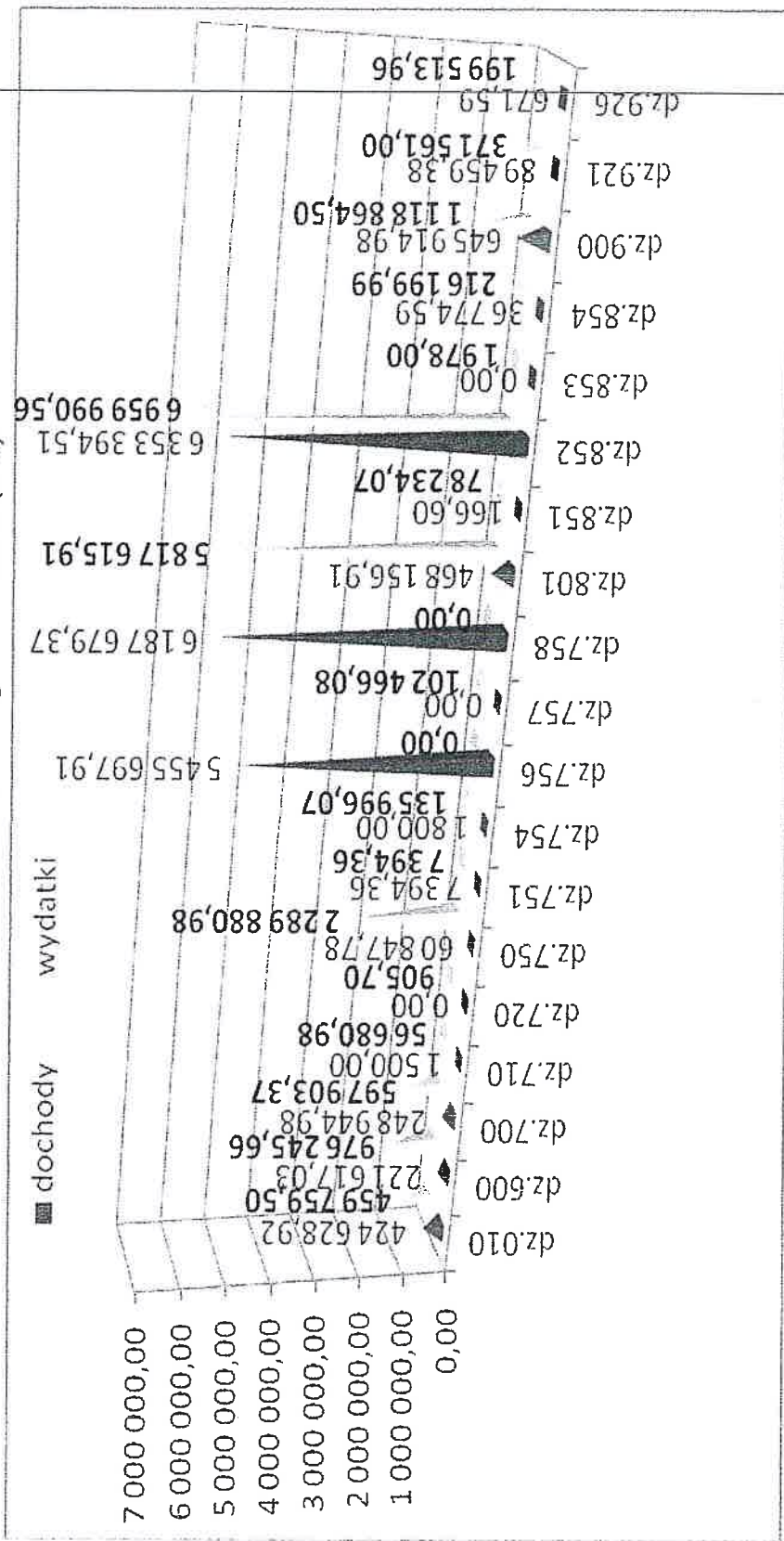
Dochody i wydatki na dzień 31 grudnia 2016 roku przedstawia poniższy wykres.

Wykres 1. Dochody i wydatki na dzień 31 grudnia 2016 roku (w zł)



Jeżeli chodzi o wykonanie dochodów i wydatków w działach w sposób graficzny przedstawia to poniższy wykres.

Wykres 2. Wykonanie dochodów i wydatków w działach na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)



WÓJEW  
mgr Waldemar Moczyński

## **Realizacja dochodów gminy za 2016 rok**

Dochody za 2016 rok zostały wykonane w kwocie 20.204.648,91 zł, co stanowi 101,01 % planu dochodów.

### **Realizacja dochodów w układzie działowym przedstawia się następująco:**

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo** - wykonano w kwocie 424.628,92 zł co stanowi 100,92 % planu. W badanym okresie w rozdziale pozostała działalność uzyskano dochody za dzierżawę obwodów łowieckich wspólnych w kwocie 5.975,17 zł, co stanowi 284,53 % planu. Planowano uzyskać 2.100,00 zł, jednakże wpłynęło 5.975,17, czyli o 3.875,17 zł więcej niż plan. Osiągnięto ponadplanowe dochody dzięki wpłatom w II półroczu 2016 roku. Są to dochody trudne do oszacowania, na I półroczu wykonanie wyniosło 2.097,56 zł, pozostałe wpływy uzyskano w II półroczu 2016 roku. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z Bydgoszczy do budżetu gminy wpłynęła dotacja w wysokości 418.653,75 zł, którą przeznaczono w całości na wydatki związane z realizacją wypłat producentom rolnym, jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wydano 307 decyzji na zwrot podatku akcyzowego. Udzielono zwrotów osobom uprawnionym w kwocie 410.444,86 zł, która zawarta była w § 4430 – różne opłaty i składki. Pozostałe wydatki poniesione w paragrafach 4110, 4120, 4170, 4210 i 4300 na łączną kwotę 8.208,89 zł dotyczyły wydatków na obsługę biurową wyżej wymienionych wypłat.

**Dział 600 Transport i łączność** – planowane dochody w wysokości 357.246,03 zł, wykonano w wysokości 221.617,03 zł tj. 62,03 % planu. W dziale tym w § 0970 ujęto środki w wysokości 400,00 zł, stanowiące 100,00 % planu. Jest to kwota otrzymanego odszkodowania za zniszczone ławki przy ul. Laskowickiej w Gródku. Natomiast kwotę 221.217,03 zł, otrzymano na podstawie umowy, z dnia 29 lutego 2016 roku, nr WP-II-C.433.1.14.2016 o dofinansowanie w formie refundacji Projektu pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek – ul. Szkolna (droga gminna nr 030566C od istniejącego asfaltowego odcinka skrzyżowania z ul. Kościelną do skrzyżowania z ul. Kasztanową włącznie) oraz ul. Miodowa”, Nr RPKP.01.01.00-04-067/14 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Rozwój infrastruktury technicznej, Działania 1.1. Infrastruktura drogowa, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013. W tym rozdziale zaplanowano również środki na realizację zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa”. Zadanie zostało przewidziane do dofinansowania z Programu Obszarów Wiejskich. Priorytet Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich. Działanie: Budowa lub modernizacja dróg lokalnych. Wysokość dofinansowania to 63,63% kosztów kwalifikowalnych. W dniu 25 maja 2016 roku Gmina Drzycim zawarła umowę o przyznaniu pomocy Nr 00145-65151-UM0200018/16 zarejestrowaną w rejestrze UM pod numerem WS-

I-W.052.11.4.145.2016 na realizację operacji pn.: „Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa”, zgodne z którą środki Gmina Drzycim otrzyma po zakończeniu i rozliczeniu przedmiotowego zadania. W/wym. środki nie wpłynęły w 2016 roku ze względu na długi proces weryfikacji wniosków, więc plan dochodów wykonano z odchyleniem.

---

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** – planowane dochody w kwocie 237.916,82 zł zrealizowano w wysokości 248.944,98 zł tj. 104,64 %, a więc uzyskano ponadplanowe dochody w kwocie 11.028,16 zł. Wpływy z tyt. wieczystego użytkowania gruntów wyniosły 6.634,87 zł, co stanowi 96,86%, a więc zgodnie z planem. W omawianym okresie uzyskano wpływy z tyt. odsetek za nieterminową realizację tej należności w kwocie 43,13 zł, tj. 53,91% planu. Natomiast w § 0690 ujęto kwotę z tytułu wzrostu wartości działek w miejscowości Gródek na skutek zmiany przeznaczenia w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego.

Wpływy z sprzedaży nieruchomości wyniosły 123.923,50 zł. W 2016 roku sprzedano:

- działkę rolną nr 26/2 w Dąbrówce o powierzchni 1,6200 ha
- 2 mieszkania w budynkach komunalnych wraz z udziałem w gruncie w Gackach dz. nr 35/3 i Biechowie dz. nr 22/1
- drogi: w Gackach dz. nr 5/2, Werach dz. nr 26, Drzycimiu dz. nr 205/6 i 205/7, Gródku dz. nr 57/5.

Wpływy z czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne, a także z czynszów telefonii cyfrowych oraz za wynajmy świetlic wykonano w kwocie 90.694,09 zł, co stanowi 90,03 % planu, czyli z nieznacznym odchyleniem od planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wystąpiła mniejsza ilość wynajmu świetlic niż planowano. Ponadto wystąpiły zaległości w zapłacie należności, które będą dochodzone ponownie w 2017 r. Otrzymano również dochody z tyt. nieterminowych wpłat z tytułu najmów i dzierżaw składników majątkowych w kwocie 28,77 zł, tj. 95,90 % planu. Również wpłynęły środki w wysokości 21.066,82 zł z Funduszu Spójności (FS) z Priorytetu IX – Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna w ramach Działania 9.3 – Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – plany gospodarki niskoemisyjnej (PGN) (Konkurs nr 2/POIiŚ/9.3/2013), na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej, które miały wpłynąć do końca roku 2015, jednak nie wpłynęły w poprzednim roku z uwagi na przedłużający się proces weryfikacji.

**Dział 710 Działalność usługowa** – na podstawie podpisanego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych otrzymano dochody w kwocie 1.500,00 zł. Kwotę dotacji wykorzystano w 100 %.

**Dział 750 Administracja publiczna** – planowane dochody w kwocie 58.438,50 zł zrealizowano w wysokości 60.847,78 zł. tj. 104,12 %, co oznacza że uzyskano ponadplanowe dochody w kwocie 2.409,28 zł.

Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 50.582,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 49.870,89 zł na opłacenie 1,6 etatu administracji rządowej. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 711,11 zł dokonano dnia 31.01.2017 r. W 2016 roku nie osiągnięto zbyt dużych dochodów z opłat za udostępnianie danych osobowych, które wyniosły 38,75 zł., tj. 96,88 % planu. Są to dochody trudne do przewidzenia, dlatego wykonano je z nieznacznym odchyleniem od planu. Wpływy z różnych opłat wykonano w kwocie 0,13 zł. Są to dochody z tytułu opłat za czynności egzekucyjne i zabezpieczenie należności. Wpływy z czynszu z najmu lokalu użytkowego w budynku urzędu gminy wykonano w kwocie 4.914,72 zł tj. 98,29 % planu, a

więc zgodnie z planem. Odsetki od środków na rachunku bankowym wyniosły 5.207,29 zł, co stanowi aż 260,36 % planu. Wyższe wykonanie wynika z faktu, iż w 2016 roku założone były lokaty, które generowały większe wpływy z tego tytułu niż zakładano. W dziale tym ujęto środki w wysokości 816,00 zł, stanowiące 100,00 % planu. Powyższa kwota to otrzymane odszkodowanie za uszkodzenie stropu oraz ściany działowej w budynku przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu.

**Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – planowane dochody w kwocie 8.393,00 zł zrealizowano w wysokości 7.394,36 zł, co stanowi 88,10 %, plan wykonano z odchyleniem. W ramach tego działu otrzymano dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które były przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 1.723,00 zł, tj. 100,00% planu. Otrzymano również dotację w kwocie 6.670,00 zł na zakup przezroczystych urn wyborczych, która stanowi 100,00% planu, z uwagi iż dokonano zakupu urn za kwotę 5.671,36 zł wykonano plan dochodów w tym dziale ze znacznym odchyleniem.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 998,64 zwrócono do Krajowego Biura Wyborczego, Delegatury w Bydgoszczy 22.12.2016 r.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – w dziale tym uzyskano dochody bez planu w kwocie 1.800,00 zł, które stanowią wartość uzyskaną ze sprzedaży dwóch samochodów pożarniczych marki Żuk.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** – zaplanowane dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej w uchwale budżetowej na rok 2016 w kwocie 5.165.226,00 zł zrealizowano w wysokości 5.455.697,91 zł tj. 105,62 % planu.

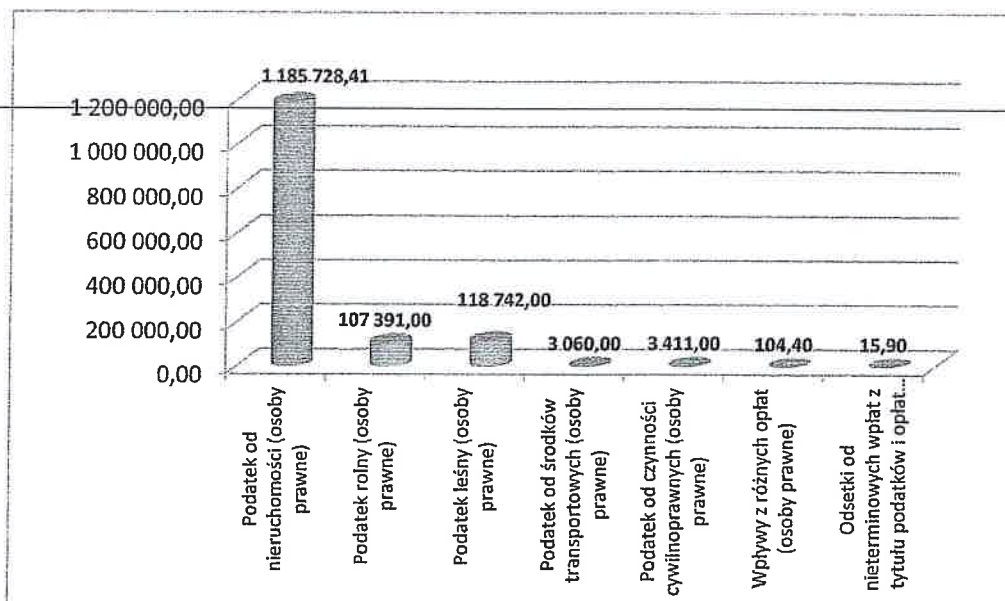
Planowane dochody z tytułu podatków opłacanych w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 2.516,00 zł. (116,48 % planu).

Planowane dochody podatkowe od osób prawnych w wysokości 1.381.448,00 zł wykonano w kwocie 1.418.452,71 zł tj. w 102,68 % planu, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 1.185.728,41 zł, 102,55 % planu,
- podatek rolny – kwota 107.391,00 zł, tj. 98,52 % planu,
- podatek leśny – kwota 118.742,00 zł, tj. 108,87 % planu,
- podatek od środków transportowych – 3.060,00 zł, tj. 100,00 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 3.411,00 zł, tj. 99,74 % planu,
- wpływy z różnych opłat – 104,40 zł, tj. 99,43 % planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 15,90 zł, tj. 3,18 % planu.

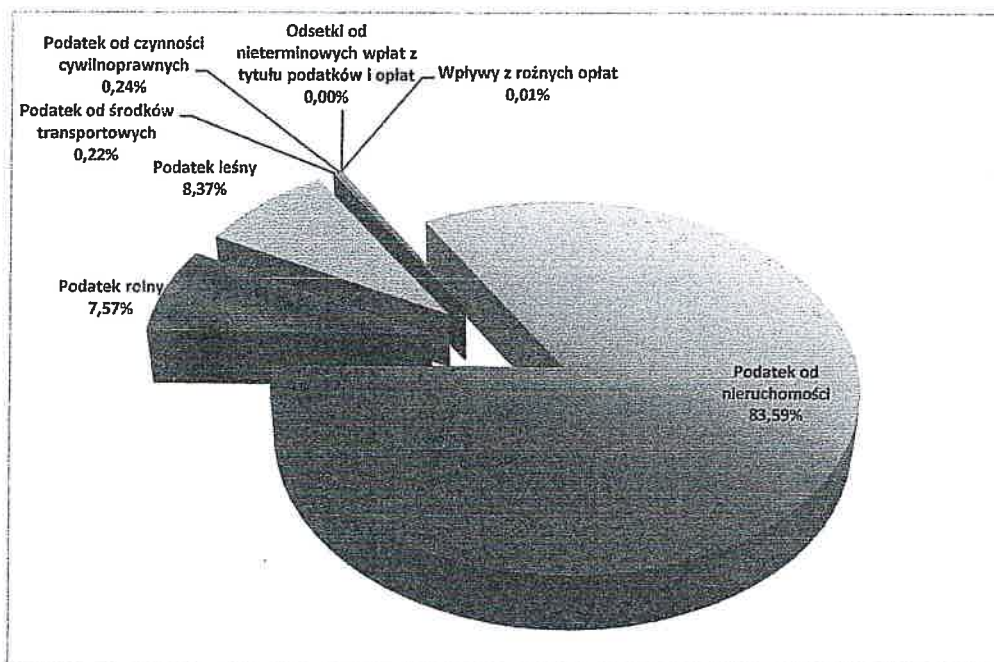
Szczegółowe wykonanie dochodów w rozdziale 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia poniższy wykres.

**Wykres 3. Wykonanie dochodów w rozdziale 75615 na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)**



Jeżeli chodzi o strukturę wpływów z podatku rolnego, leśnego, od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych to przedstawia się to następująco.

**Wykres 4. Struktura podatków od osób prawnych według źródeł – ujęcie statyczne rok 2016**



Jak widać zdecydowanie największy udział w podatkach od osób prawnych ma podatek od nieruchomości (83,59 %), podatek leśny 8,37 % oraz podatek rolny, który stanowi 7,57%.

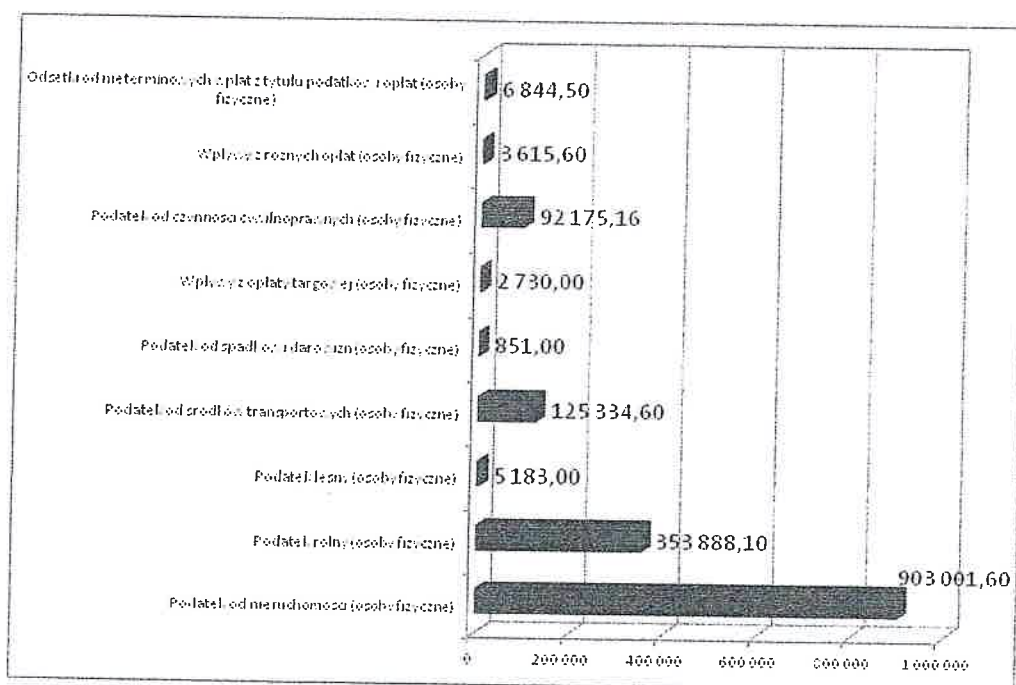
Natomiast najmniejszy udział w podatkach stanowią: podatek od środków transportowych 0,22 %, podatek od czynności cywilnoprawnych 0,24 %, a także wpływ z różnych opłat (0,01 %).

Dochody podatkowe od osób fizycznych planowano w wysokości 1.470.329,00 zł, a wykonano w kwocie 1.493.623,56 zł tj. w 101,58 %, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 903.001,60 zł, tj. 103,91 % planu,
- podatek rolny – kwota 353.888,10 zł, tj. 90,93 % planu,
- podatek leśny – kwota 5.183,00 zł, tj. 102,84 % planu,
- podatek od środków transportowych – 125.334,60 zł, tj. 114,78 % planu,
- podatek od spadków i darowizn – 851,00 zł, tj. 85,10 % planu,
- wpływy z opłaty targowej – 2.730,00 zł, tj. 68,25 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 92.175,16 zł, tj. 109,47 % planu,
- wpływy z różnych opłat – 3.615,60 zł, tj. 127,94 % planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 6.844,50 zł, tj. 116,60% planu.

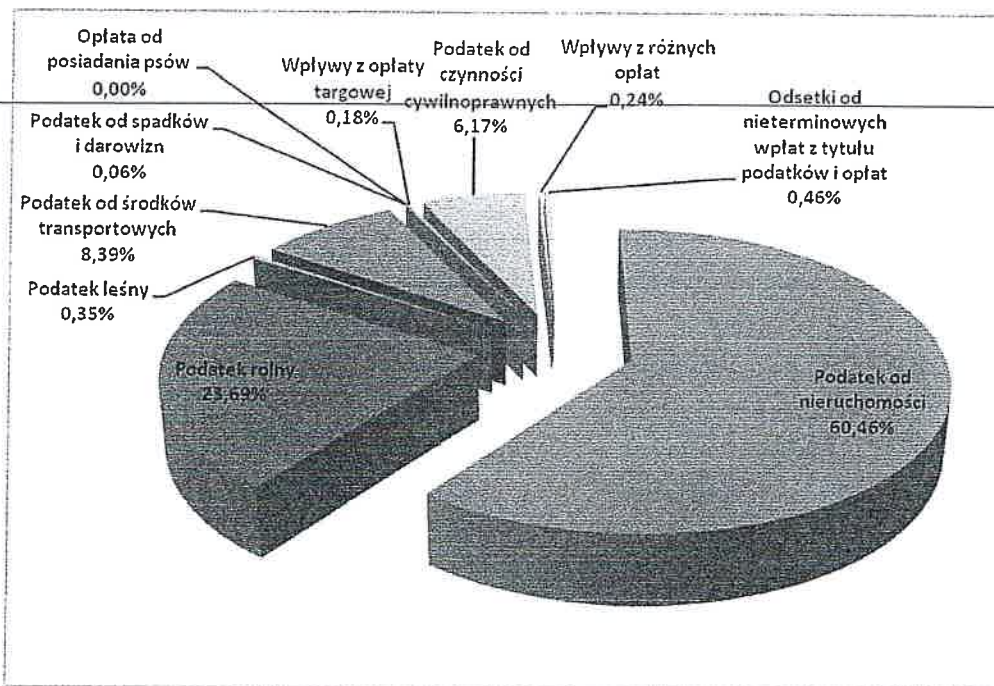
Szczegółowe wykonanie dochodów w rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia poniższy wykres.

**Wykres 5. Wykonanie dochodów w rozdziale 75616 na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)**



Jeżeli chodzi o strukturę wpływów z podatku rolnego, leśnego, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych to przedstawia się to następująco.

**Wykres 6. Struktura podatków od osób fizycznych według źródeł – ujęcie statyczne rok 2016**



Analizując wykres można zaobserwować, iż największy udział w dochodach od osób fizycznych ma podatek od nieruchomości, który stanowi 60,46 %. Podatek rolny ma drugi co do wielkości udział w podatkach od osób fizycznych i wynosi 23,69 %. Podatek od środków transportowych stanowi 8,39 %, z kolei podatek od czynności cywilnoprawnych to 6,17 %. Wpływy z pozostałych podatków i opłat nie przekraczają 1%, a są to:

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 0,46%,
- podatek leśny – 0,35%,
- wpływ z różnych opłat – 0,24%,
- wpływy z opłaty targowej – 0,18%,
- podatek od spadków i darowizn – 0,06%,
- opłata od posiadania psów – 0,00%.

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 98.317,22 zł wykonano w 95,92 %, w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej – 15.772,20 zł, tj. 101,76 % planu,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 77.545,02 zł, tj. 94,57% planu.
- wpływy z różnych opłat – 5.000,00 zł, tj. 100,00%,

Zaplanowane w uchwale budżetowej na rok 2016 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 2.208.789,00 zł wykonano w kwocie 2.442.788,42 zł tj. w 110,59%, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 2.414.727,00 zł , tj. 110,31 % planu,
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 28.061,42 zł, tj. 142,37 % planu.

Wpływy w tym dziale są bardzo trudne do zaplanowania. W dużym stopniu są zależne od liczby podatników i ich sytuacji finansowej. Niektóre z nich wpływają do urzędów skarbowych i dopiero później trafiają do budżetu gminy.

**Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosiły**

**6.715,75 zł**

w tym:

1	w podatku od nieruchomości (osoby prawne)	21,06	zł
2	w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	2 188,60	zł
3	w podatku rolnym (osoby prawne)	3,00	zł
4	w podatku rolnym (osoby fizyczne)	487,60	zł
5	W podatku leśnym (osoby prawne)	20,00	zł
6	w podatku dochodowym od osób prawnych	0,29	zł
7	z wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)	3 588,16	zł
8	z dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	407,04	zł

Wykaz nadpłat zgodny jest ze sprawozdaniem Rb 27S z wykonania dochodów budżetowych.

#### **Zaległości w zobowiązaniach podatkowych i niepodatkowych**

<b>Lp</b>	<b>I. Zaległości w zobowiązaniach podatkowych</b>	<b>na 2016.12.31</b>	
1	w podatku od nieruchomości - osoby prawne	23 644,25	zł
2	w podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	150 934,74	zł
3	w podatku rolnym – osoby fizyczne	2,00	zł
4	w podatku rolnym - osoby fizyczne	32 320,69	zł
5	w podatku leśnym - osoby fizyczne	159,00	zł
6	w podatku od środków transportowych - osoby fizyczne	4 989,00	zł
7	w podatku od spadków i darowizn – osoby fizyczne	9 078,00	zł
8	w podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	8,84	zł
9	w podatku z karty podatkowej od działalności gospodarczej (wpływy z Urzędu Skarbowego)	5 846,00	zł
	<b>Razem zaległości podatkowe</b>	<b>226 982,52</b>	<b>zł</b>
	<b>II. Zaległości w zobowiązaniach niepodatkowych</b>	<b>na 2016.12.31</b>	
1	z wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)	66 818,30	zł
2	użytkowanie wieczyste	0,00	zł
3	czynsz dzierżawny z najmu lokali	4 749,86	zł
4	zaliczka alimentacyjna	80.712,10	zł
5	fundusz alimentacyjny	483 707,35	zł

6	usługi	232,35	zł
7	odsetki	26,18	zł
	<b>Razem zaległości niepodatkowe</b>	<b>636 246,14</b>	<b>zł</b>
	<b>Ogółem zaległości</b>	<b>863 228,66</b>	<b>zł</b>

Wykaz zaległości zgodny jest kolumną 10 sprawozdania Rb 27S z wykonania dochodów budżetowych.

### **Informacje na temat podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych**

Z dniem 1 października 2008 roku z mocy ustawy, fundusz alimentacyjny został przywrócony. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przyznawane są na warunkach określonych w ustawie z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. 2015 roku, poz. 859 z późn. zm.).

Ustawa określa:

1. zasady pomocy państwa osobom uprawnionym do alimentów na podstawie tytułu wykonawczego, w przypadku bezskuteczności egzekucji,
2. warunki nabywania prawa do świadczeń pieniężnych wypłacanych w przypadku bezskuteczności egzekucji alimentów,
3. zasady i tryb postępowania w sprawach przyznawania i wypłacania świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
4. zasady finansowania świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
5. działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych.

Fundusz alimentacyjny stanowi system wspierania osób uprawnionych do alimentów środkami finansowymi z budżetu państwa. Osobą uprawnioną do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (w skrócie świadczenia z FA), jest dziecko, które ma zasądzoną rentę alimentacyjną od rodzica na podstawie tytułu wykonawczego pochodzącego lub zatwierdzonego przez sąd, jeżeli egzekucja okazała się bezskuteczna. Bezskuteczność egzekucji w rozumieniu ww. ustawy oznacza egzekucję, w wyniku której w okresie ostatnich dwóch miesięcy nie wyegzekwowano pełnej należności z tytułu zaległych i bieżących zobowiązań alimentacyjnych.

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują osobie uprawnionej do ukończenia przez nią 18 roku życia, albo w przypadku gdy uczy się w szkole lub szkole wyższej do ukończenia przez nią 25 roku życia. Natomiast w przypadku posiadania przez osobę uprawnioną orzeczenia o znacznym stopniu niepełnosprawności, świadczenia z FA przyznawane są na stałe.

Prawo do świadczeń z FA przysługuje, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekracza 725 zł. Ustalając prawo do świadczeń z FA na okres od 1 stycznia 2016 roku do 30 września 2016 roku, brany jest pod uwagę dochód za 2014 rok. Natomiast, ustalając prawo do świadczeń z FA na okres od 1 października 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, brany jest pod uwagę dochód za 2015 rok. Świadczenia z FA przysługują w wysokości bieżąco ustalonych alimentów, jednakże nie wyższej niż 500 zł.

Zakres przedmiotowy ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów skupia się nie tylko na zasadach pomocy państwa osobom uprawnionym do alimentów, ale także na działaniach podejmowanych wobec dłużników alimentacyjnych, w tym w szczególności: przeprowadzenie wywiadu alimentacyjnego i odebranie oświadczenia majątkowego, zobowiązanie dłużników do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny lub poszukujący pracy, wystąpienie do starosty o aktywizację zawodową dłużników

alimentacyjnych, wystąpienie do prokuratury o ściganie za przestępstwo uporczywego uchylania się od obowiązku alimentacyjnego (art. 209 k.k.), wpis do krajowego rejestru dłużów.

Ponadto, organ właściwy wierzyciela, który wypłaca świadczenia z funduszu alimentacyjnego, od dnia 18 września 2015 roku, zgodnie ze zmianą ustawy zasadniczej, ma obowiązek przyłączenia się do postępowań, które prowadzi organ egzekucyjny, tj. komornik sądowy w celu wyegzekwowania od dłużnika alimentacyjnego, należności z tytułu wypłaty świadczeń alimentacyjnych. Poza tym, zmienił się podział dochodów, które wyegzekwuje organ egzekucyjny od dłużnika alimentacyjnego, na poczet zadłużenia z tytułu wypłaty świadczeń alimentacyjnych dla wierzycielki:

- 40% kwot należności stanowi dochód własny gminy organu właściwego wierzyciela,
- 60% stanowią odsetki i przekazywane są do budżetu państwa.

Gmina Drzycim w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku podjęła następujące działania wobec dłużników alimentacyjnych:

LP.	Działania podejmowana wobec dłużników alimentacyjnych	Liczba podejmowanych czynności
1.	przekazanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego oraz oświadczenia majątkowego	22
2.	zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy	4
3.	poinformowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Świeciu o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego	2
4.	wszczęcie postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	3
5.	wydanie decyzji o uznanie dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	3
6.	przeprowadzenie wywiadów alimentacyjnych oraz odebranie oświadczeń majątkowych	22
7.	Wszczęcie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych, na wnioski organu właściwego wierzyciela	21
8.	Przyłączenie się do postępowań egzekucyjnych na okres świadczeniowy 2016/2017	38
9.	przekazanie informacji gospodarczej do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniu lub zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy w przypadku powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy	55

Urząd Gminy w 2016 roku mając na uwadze prawidłową ściągalność zaległości wystawił upomnienia.

OSOBY FIZYCZNE:

Podatek Rolny, Nieruchomość, Leśny,  
Łączne Zobowiązanie Pieniężne

1/ WYSTAWIONO UPOMNIENÍ:

- ROLNY - 70 sztuk na kwotę 29 136,20 zł

- NIERUCHOMOŚĆ - 226 sztuk na kwotę 110 058,50 zł

Razem: - 296 sztuk na kwotę 139 194,70 zł

2/ WYSTAWIONO TYTUŁY WYKONAWCZE OSOBY FIZYCZNE - 2016  
38 sztuk na kwotę 20 089,20 zł

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH:

1/ WYSTAWIONO UPOMNIENÍ - 8 sztuk na kwotę 38 464,00 zł

OSOBY PRAWNE :

1/ PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI:

WYSTAWIONO UPOMNIENÍ - 2 szt. na kwotę 4 782,00 zł

WIECZYSTE UŻYKOWANIE GRUNTÓW – 2016

WYSTAWIONO WEZWAŃ DO URGULOWANIA NALEŻNOŚCI :

4 szt. na kwotę – 3 118,35 zł

PODATEK ŚCIĄGNIĘTY PRZEZ URZĘDY SKARBOWE - 2016

OSOBY FIZYCZNE

NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA - 6 232,89 zł

ODSETKI - 1 037,06 zł

K-TY UPOMNIENIA - 418,80 zł

UMORZENIA, ODROCZENIA – 2016 r.

W 2016 roku wpłynęło 5 wniosków na umorzenie podatku .

a) Umorzono 4 podatnikom podatek / osoby fizyczne / w tym:

- podatek od nieruchomości na kwotę 1 590,00 zł

- podatek rolny na kwotę 72,00 zł

- odsetki na kwotę 493,00 zł

Podatki umorzono ze względu na trudną sytuację finansową i zdrowotną.

b) Umorzono 1 podatnikowi /osoba prawna/ w tym:

- podatek od nieruchomości na kwotę 6 101,00 zł

- odsetki na kwotę 4 932,00 zł

Podatek umorzono uwzględniając uregulowanie zaległego podatku za lata 2014-2015.

Ponadto w 2016 wpłynęło 5 wniosków, które załatwiono w następujący sposób:

- 3 wnioski na rozłożenie zaległości podatkowej – rozpatrzono je pozytywnie,
- 1 wniosek na odroczenie podatku - rozpatrzono pozytywnie,
- 1 wniosek pozostawiono bez rozpatrzenia, gdyż mimo pisma wzywającego do uzupełnienia wniosku, podatnik nie uzupełnił braków we wniosku. Jednak ostatecznie uregulował całą zaległość podatkową.

W 2016 roku za opóźnienie w zapłacie należności z tytułu wynajmu pomieszczeń użytkowych wystawiono 18 not odsetkowych na łączną kwotę 58,30 złotych.

W minionym okresie sporządzono 1 wezwanie do zapłaty (brak wpłaty za wynajem pomieszczenia gospodarczego w Sierosławiu ) należność główna 37,20 + odsetki 0,48

#### **Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – upomnienia**

1. W 2016 roku wystawiono 324 wezwań do zapłaty zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 60 608,25 zł.

#### **Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – tytuły wykonawcze**

1. W 2016 roku wystawiono 145 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 35.308,40 zł.

2. W ramach postępowania egzekucyjnego uzyskano łącznie kwotę 20.386,80 zł dot. należności głównej, 1.062,00 zł dot. kosztów upomnień, 549,03 zł dot. odsetek.

#### **Skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy**

W wyniku podjęcia Uchwały przez Radę Gminy Drzycim o obniżeniu górnych stawek podatkowych wpływy do budżetu zostały zmniejszone o kwotę **589 569,49 zł**

z tego:

a) w podatku od nieruchomości (osoby prawne)	144 671,00 zł
b) w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	327 339,00 zł
c) w podatku rolnym (osoby prawne)	15 429,00 zł
d) w podatku rolnym (osoby fizyczne)	51 427,00 zł
e) w podatku od środków transportowych (osoby prawne)	6 024,17 zł
f) w podatku od środków transportowych (osoby fizyczne)	44 679,32 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa ogółem wynoszą **99 236,00 zł** z tego:

Wyszczególnienie	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
		umorzenie zaległości podatkowych	rozłożone na raty - odroczenie terminu płatności
Podatek od nieruchomości osoby prawne	86 637,00	6 101,00	0,00
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	0,00	1 590,00	0,00

Podatek rolny osoby prawne	0,00	0,00	0,00
Podatek rolny osoby fizyczne	0,00	72,00	0,00
Podatek leśny osoby prawne	0,00	0,00	0,00
Podatek leśny osoby fizyczne	0,00	0,00	0,00
Podatek od środków transportowych osoby prawne	4.836,00	0,00	0,00
Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	0,00	0,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn osoby fizyczne	0,00	0,00	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>91 473,00</b>	<b>7 763,00</b>	<b>0,00</b>

Wykazane skutki ulg i zwolnień, umorzeń i odroczeń są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S (kolumna 13, 14 i 15).

Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 2.120.094,11 zł i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N. W tym należności wymagalne UG wynoszą 863.202,48 zł, natomiast należności wymagalne ZGK stanowią kwotę 83.209,25 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 946.411,73 zł. Na dzień 31 grudnia 2016 roku w kwocie należności ujęte są także depozyty na żądanie w wysokości 1.067.228,45 zł, w tym kwota 1.044.355,12 zł stanowi depozyty na żądanie budżetu gminy.

Gmina Drzycim w 2016 roku nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

**Dział 758 Różne rozliczenia** – planowane dochody – 6.187.679,37 zł zostały zrealizowane w wysokości 6.187.679,37 zł tj. na poziomie 100,00%. Dział ten obejmuje wpływy z części wyrównawczej i oświatowej subwencji ogólnej. Subwencje łącznie wyniosły 6.115.793,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 4.260.352,00 zł, tj. 100,00 % planu,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 1.855.441,00 zł, tj. 100,00 % planu,

W tym dziale są też pokazane środki z tytułu dotacji celowej, którą Wojewoda przekazał w wysokości 71.886,37 zł z przeznaczeniem na zwrot części poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2015 r.

**Dział 801 Oświata i wychowanie** – planowane dochody zostały wykonane w 106,80 %. Na faktyczną sumę zrealizowaną w 2016 roku w wysokości 468.156,91 zł składają się:

- opłaty za duplikaty legitymacji szkolnych, opłata za duplikat świadectwa ukończenia szkoły oraz opłata za zniszczone podręczniki, łącznie – 197,35 zł, tj. 104,75 % planu,

- czynsz za wynajem pomieszczeń i części dachu w Szkole Podstawowej w Drzycimiu – 18.824,04 zł, tj. 91,18 % planu, niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż wynajmowano mniej sal lekcyjnych niż zakładano,

- darowizna na zadanie „Wakacje z uśmiechem” w kwocie 400,00 zł, co stanowi 100% planu,

- zwrot zasiłku na zagospodarowanie w kwocie 400,00 zł, tj. 100% planu,

- dotacja w kwocie 21.201,44 zł, na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów

edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw. W szkołach podstawowych zapewniono:

- 93 uczniom klas III, 53 uczniom klas V podręczniki lub materiały edukacyjne,
- 24 uczniom klas I, 74 uczniom klas II, 88 uczniom klas III, 58 uczniom klas IV, 50 uczniom klas V materiały ćwiczeniowe.

Zwrot niewykorzystanej dotacji dział 801 rozdział 80101 § 2010 dokonany został dnia 31.01.2017 r. w kwocie 1.601,88 zł.

Zwrócono niewykorzystaną dotację w wysokości 0,85 zł, w zakresie wychowania przedszkolnego.

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na 2016 r. (do budżetu wpłynęła kwota 4.110,00 zł, z którą wydatkowano w 100,00 %,

- odpłatność za korzystanie z przedszkola – 24.290,00 zł, tj. 93,42 % planu,

- dochody z tytułu uczęszczania dzieci z gmin Bukowiec, Lniano, Osie i Jezewo do przedszkola i punktu przedszkolnego na terenie gminy Drzycim – 19.570,81 zł, tj. 97,85 %,

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na 2016 r. (do budżetu wpłynęła kwota 156.180,00 zł, z której opłacono wydatki w kwocie 156.180,00 zł),

- dotacja w kwocie 12.150,12 zł, na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw. W gimnazjum zapewniono:

- 34 uczniom klas II podręczniki lub materiały edukacyjne,

- 40 uczniom klas I, 32 uczniom klas II materiały ćwiczeniowe.

Zwrot niewykorzystanej dotacji dział 801 rozdział 80110 § 2010 dokonany został dnia 31.01.2017 r. w kwocie 124,90 zł,

- w § 0690 w gimnazjum ujęto środki za wydanie duplikatów świadectw, w kwocie 52,00 zł,

- dochody za świadczone usługi przewozu osób – 22.010,42 zł, tj. 110,05 % planu, wykonanie z odchyleniem od planu wskazuje na większe zainteresowanie wynajmem autokarów w 2016 roku niż zakładano,

- uzyskano odsetki w kwocie 0,19 zł za nieterminowe regulowanie faktury za usługę przewozu,

- odpłatność za sporządzanie posiłków w stołówce szkolnej Szkoły Podstawowej w Drzycimiu – 188.474,42 zł, tj. 121,60 %. Plan wykonano z odchyleniem z uwagi na większą niż planowano sprzedaż obiadów.

- dotacja w kwocie 296,97 zł, na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw, została wydatkowana w następujący sposób:

a) w szkole podstawowej wydatkowano kwotę 272,25 zł, w ramach której zapewniono:

- 1 uczniowi klasy I, 1 uczniowi klasy II, 2 uczniom klas III, 2 uczniom klas IV, 1 uczniowi

klasy V materiały ćwiczeniowe.

b) w gimnazjum wydatkowano 24,72 zł i zapewniono:

- 1 uczniowi klasy I materiały ćwiczeniowe.

**Dział 851 Ochrona zdrowia** – w dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 400,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej. W 2016 roku do budżetu wpłynęła kwota dotacji w wysokości 168,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 166,60 zł na sfinansowanie wydatków związanych z wydaniem przez gminę decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1,40 zł zwrócono do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 30.12.2016 r.

**Dział 852 Pomoc społeczna** – planowane dochody w kwocie 6.407.543,33 zł zrealizowano w wysokości 6.353.394,51 zł. tj. 99,15 % planu. Są to głównie wpływy z dotacji na zadania zlecone i własne otrzymywane z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, które są przekazywane proporcjonalnie do planu rocznego tj. 1/12 miesięcznie.

Pozostałe wpływy to wyegzekwowane należności od dłużników alimentacyjnych oraz częściowa odpłatność za usługi opiekuńcze.

Wykonanie planu dotacji celowych na realizację zadań zleconych przedstawia się następująco:

- świadczenia wychowawcze – 3.120.485,64 zł, tj. 99,35 % planu. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 8.058,36 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 31.01.2017 r.

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – na uchwalony plan dotacji w kwocie 2.645.531,00 zł, wpłynęła do budżetu gminy dotacja w kwocie 2.645.531,00 zł stanowiąca 100,00% planu, z której wydatkowano kwotę 2.624.770,63 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 20.760,37 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 31.01.2017 roku.

- 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 – 13.930,20 zł, tj. 96,84 % planu. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 210,80 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 31.01.2017 r.

- Dodatki energetyczne – otrzymano dotację w kwocie 3.635,13 zł, tj. 100,00 % planu.

W 2016 r. wypłacono 221 dodatków energetycznych w kwocie 3.298,77 zł. Koszty obsługi stanowiły 65,98 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 270,38 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 30.12.2016 r.

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – na uchwalony plan dotacji w kwocie 37.196,00 zł, wpłynęła do budżetu gminy dotacja w kwocie 35.996,00 zł stanowiąca 96,77 % planu, z której wydatkowano kwotę 35.995,68 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 0,32 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 31.01.2017 roku.

- rządowy programu dla rodzin wielodzietnych - na uchwalony plan w kwocie 227,80 zł otrzymano dotację w wysokości 174,20 zł, którą wykorzystano w kwocie 160,80 zł na wydatki związane z obsługą karty dużej rodziny. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 13,40 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 28.12.2016 r.

Wykonanie planu dotacji na realizację zadań własnych:

- Resortowy Program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – w 2016 r. wpłynęło 21.300,00 zł dotacji z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla asystenta rodzinnego, którą zrealizowano w 100,00%.

- 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 – do budżetu wpłynęła kwota 16.431,00 zł, z której opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w wysokości 16.430,07 zł. Niewykorzystaną kwotę 0,93 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 31.01.2017 r.

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – otrzymano kwotę 23.160,00 zł, a wydatkowano 23.155,00 zł. Niewykorzystaną kwotę 5,00 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 31.01.2017 roku.

- zasiłki stałe – wpływ dotacji w 2016 r. 227.533,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych dla uprawnionych osób. Z kwoty dotacji wydatkowano 216.306,27 zł.

Niewykorzystaną kwotę w wysokości 11.226,73 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 31.01.2017 r.

- ośrodki pomocy społecznej – 111.706,00 zł, tj. 100,00%,

- pozostała działalność, na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – Na plan uchwalony w kwocie 144.667,00 zł do budżetu gminy wpłynęła kwota dotacji w wysokości 144.667,00 zł, którą wydatkowano w 99,99 % na zakup posiłków przygotowywanych w szkołach oraz wypłaty zasiłków celowych na zakup posiłku lub żywności. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 0,12 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 31.01.2017 r.

W 2016 roku uzyskano dochody, w kwocie 0,58 zł, z tytułu zapłaty kosztów upomnienia od wezwania do zwrotu niesłusznie pobranego świadczenia rodzinnego.

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wykonano w kwocie 20.201,37 zł, tj. 102,03 % planu.

Planowano również wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 300,00 zł, jednakże w badanym okresie nie uzyskano żadnych wpływów z tego tytułu.

Dochody z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły 917,88 zł, tj. 611,92 % planu. Plan wykonano z odchyleniem trudno oszacować ile wpłat można z tego tytułu uzyskać. W ciągu roku wzrosła liczba świadczonych usług.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** – planowane środki w wysokości 36.873,00 zł zrealizowano w 99,73 %. Kwota 35.823,00 zł to środki z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów wypłacone w okresie styczeń – grudzień 2016 r., którą wykorzystano w 100,00%. Pozostała kwota 1.050,00 zł to środki na Rządowy program pomocy uczniom „Wyprawka szkolna”, które wykorzystano w kwocie 951,59 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 98,41 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 19.10.2016 roku.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – planowane dochody w kwocie 682.048,84 zł zostały zrealizowane w wysokości 645.914,98 zł, tj. 94,70 % czyli z nieznacznym odchyleniem od planu.

W rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” najbardziej znaczące dochody uzyskano z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata śmieciowa), które w 2016 roku wyniosły 549.112,25 zł,

tj. 92,84 %. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ, wystąpiły zaległości w spłacie należności, które mamy nadzieję, wpłyną w większości po działaniu organu egzekucyjnego jakim jest od maja 2015 r. Naczelnik Urzędu Skarbowego w Świeciu. Mniejsze wpływy wystąpiły również z uwagi na ciągłą zmianę sposobu gromadzenia odpadów komunalnych (zmiana na segregację odpadów). Na 31 grudnia 2016 roku 1011 właścicieli nieruchomości zadeklarowało segregację, a pozostali tj. 173 zadeklarowali gromadzenie odpadów w sposób nieselektywny. Natomiast z tytułu kosztów upomnień wpłynęły środki w wysokości 4.306,72 zł, tj. 103,53 %, tj. nieznacznie ponad plan, z uwagi na to, że trudno oszacować wielkość wpłat z tego tytułu. Również uzyskano dochody w kwocie 707,44 zł, które stanowiły odsetki za nieterminowe regulowanie należności z tytułu „opłaty śmieciowej”.

W rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” § 2460 – Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych zaplanowano środki w kwocie 13.133,00 zł. Gmina Drzycim otrzyma dotację w wysokości 1.465,41 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie konkursu „Segregujemy śmieci – akcja selektywnej zbiórki odpadów w Gminie Drzycim” zgodnie z umową dotacji Nr DK16033/EE-OK z dnia 1 marca 2016 r., która stanowi 88,18% planu. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ WFOŚiGW refundował w ramach umowy 80% poniesionych wydatków.

Zgodnie z umową dotacji Nr DB16053/OZ-az z dnia 24.06.2016 r. oraz aneksem z dnia 12.10.2016 r. Gmina Drzycim otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu dotację na przedsięwzięcie pn.: „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim” w wysokości 11.632,06 zł, tj. Pierwotnie WFOŚiGW udzielił Gminie Drzycim promesy na dotację w wysokości 25.308,00 zł, jednakże podczas składania ofert wpłynęła oferta korzystniejsza, która generowała niższe wydatki, a także część mieszkańców zrezygnowało z realizacji zadania, więc ostatecznie dotacja uległa zmniejszeniu.

Otrzymano środki w kwocie 34.396,84 zł, stanowiące refundację poniesionych przez Gminę Drzycim w 2015 roku nakładów na realizację zadania pn.: „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko – pomorskim na cele przyrodnicze”(§ 6289 – kwota 3.620,72 zł, § 6297 – kwota 30.776,12 zł.) Środki na realizację projektu pn.: „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko – pomorskim na cele przyrodnicze”, które Gmina Drzycim otrzymała zgodnie z umową partnerską UM ŚG.052.1.013.2014 z dnia 24 marca 2014 r., a także aneksem nr 1 do niej z dnia 14 maja 2015 r. W 2015 r. uzyskano środki w wysokości 306.113,40 zł, (I etap wykonanych robót inwestycyjnych) w ramach dofinansowanie z UE (POIiŚ), pozostałe środki wpłynęły dopiero w 2016 r., z uwagi na dłuższy termin weryfikacji wniosku o płatność.

Gmina Drzycim otrzymała również środki z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przedsięwzięcie pn.: „Zakup sadzonek drzew” w wysokości do 4.517,57 zł, która stanowi 90,35 % planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ całkowity koszt zadanie pn.: „Zakup sadzonek drzew” wyniósł 5.646,96 zł, a dofinansowanie wynosiło 80 % poniesionych kosztów.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 39.680,16 zł, tj. 119,88 % planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ 22.12.2016 roku wpłynęła opłata, w kwocie 10.379,42 zł, która wynikała z koncesji nr 10/2016/p na poszukiwanie i rozpoznawanie złóż ropy naftowej i gazu ziemnego w obszarze „Tuchola N” wydanej przez Ministerstwo Środowiska. Informacja o udzieleniu powyższej koncesji i dochodach z niej wynikających wpłynęła do Urzędu Gminy 28.11.2016 r.

Wpływy z opłaty produktowej wyniosły 17,57 zł, tj. 97,61 % planu. Uzyskano również dochody ze sprzedaży drzewa w kwocie 78,96 zł, tj. 99,95 % planu.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – środki w kwocie 89.459,38 zł pochodzą z odszkodowania uzyskanego za budynek Świetlicy wiejskiej w Drzycimiu położony przy ul. Szkolnej 8, który uległ zniszczeniu w wyniku pożaru, który wybuchł 29 października 2016 roku. Powyższe dochody są bez planu, ponieważ całe zdarzenie miało miejsce w ostatnich miesiącach roku, ponadto nie było możliwości określenia kiedy i z jakim skutkiem zakończy się procedura starania o odszkodowanie z ubezpieczenia. Pomimo tego, iż odszkodowanie wpłynęło w grudniu bieżącego roku, nie było już możliwości zwiększenia planu.

**Dział 926 Kultura fizyczna** – uzyskano dochody w wysokości 671,59 zł, tj. 99,94 % planu, które stanowią zwrot niewykorzystanej dotacji przez klub sportowy w 2015 roku.

Podsumowując na dzień 31 grudnia 2016 roku dochody wykonano w kwocie 20.204.648,91 zł.

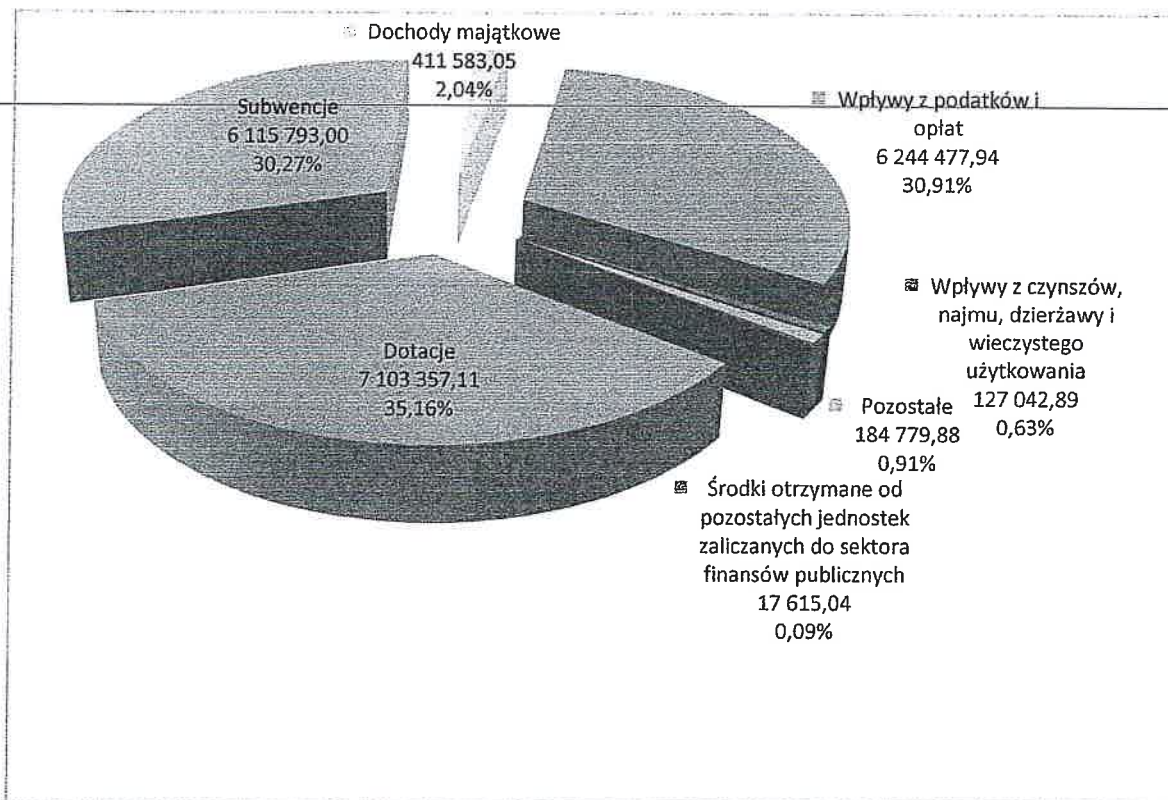
**Tabela 4. Plan i wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE PLANU DO 31.12.2016 R.	STRUKTURA WYKONANIA %
Wpływy z podatków i opłat	6 244 477,94	30,91%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania	127 042,89	0,63%
Pozostałe	184 779,88	0,91%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17 615,04	0,09%
Dotacje	7 103 357,11	35,16%
Subwencje	6 115 793,00	30,27%
Dochody majątkowe	411 583,05	2,04%
<b>DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>20 204 648,91</b>	<b>100,00%</b>

Analizując powyższą tabelę można zaobserwować, zmianę struktury dochodów w stosunku do poprzednich lat. N źródłem dochodów w 2016 roku są dotacje, stanowiące 35,16% wykonanych dochodów, wynika to głównie z dużego udziału dotacji na świadczenie wychowawcze. Kolejne i bardzo znaczące miejsca w strukturze dochodów zajmują wpływy z podatków i opłat, które stanowią 30,91% oraz subwencje (30,27%). Dochody majątkowe stanowią zaledwie 2,04%, pozostałe dochody (m.in. wpływy z odsetek, usług sprzedaży składników majątkowych, darowizn i innych – 0,63%). Stosunkowo niski udział procentowych w strukturze dochodów mają wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (0,63%). Środki otrzymane z WFOŚiGW w Toruniu na organizację kampanii edukacyjno – informacyjnej dotyczącej wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami, a także na realizację zadań: „Zakup sadzonek drzew” oraz „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim”, stanowią zaledwie 0,09% w strukturze dochodów.

W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

**Wykres 7. Struktura dochodów według źródeł – ujęcie statyczne rok 2016**

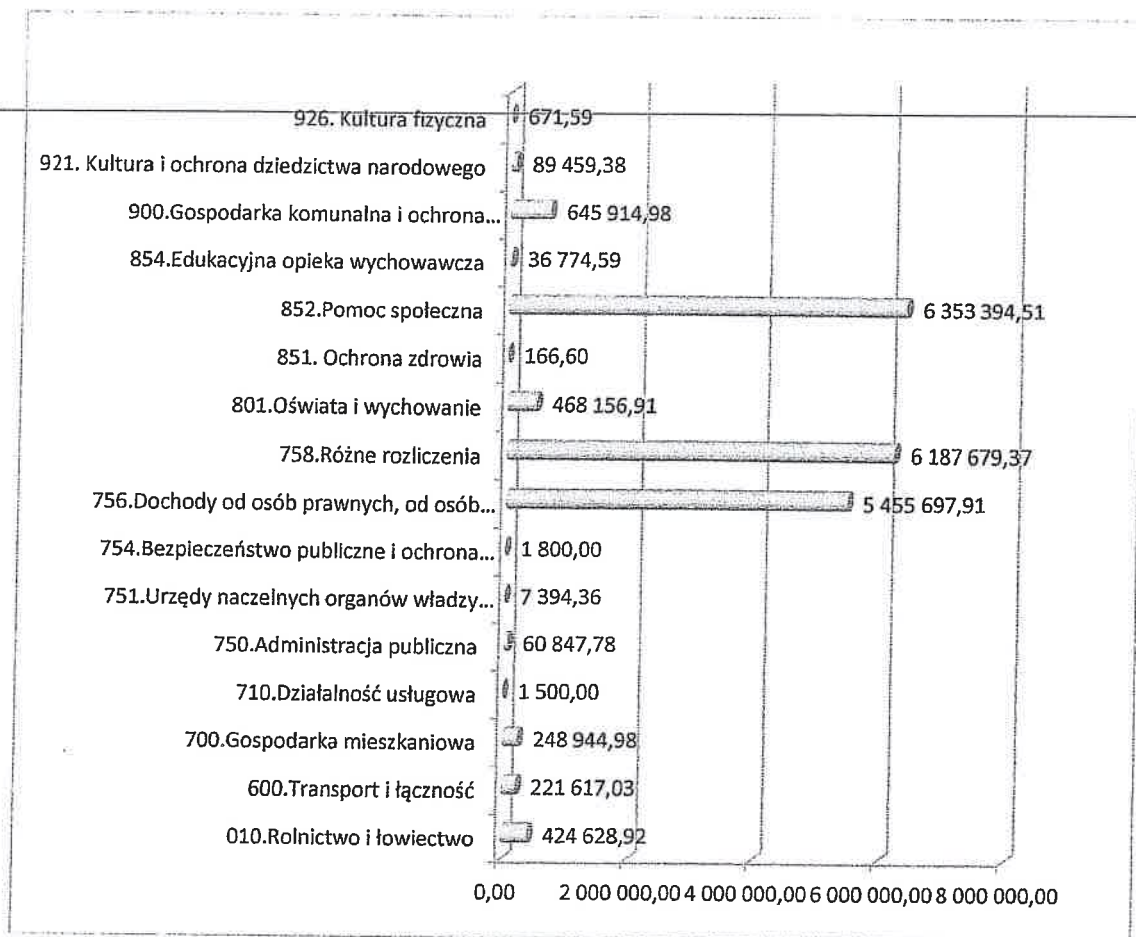


**Dokonując analizy wykonania dochodów można wysnuć następujące wnioski:**

1. Plan dochodów ogółem można uznać za poprawny z uwagi na wykonanie zbliżone do 100% (wykonanie 101,01%).
2. Wykonanie subwencji oświatowej i wyrównawczej wynosi 100%.
3. Wskaźnik wykonania dotacji celowych 99,18%. Dotacje za zadania zlecone i własne oscylują wokół 100%, natomiast wykonanie w dotacjach wg porozumień oraz z pozostałych źródeł ( Funduszu Spójności (FS) z Priorytetu IX – Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna w ramach Działania 9.3 – Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – plany gospodarki niskoemisyjnej (PGN) (Konkurs nr 2/POIiŚ/9.3/2013) jest 100,00%,
4. Wpływy z podatków i opłat wykonano w 104,68%.
5. Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania stanowiły 93,87% planu.
6. Pozostałe dochody takie jak wpływy z odsetek, usług, różnych dochodów, darowizn i innych w stosunku do planu wykonano na poziomie 224,91%, ponieważ otrzymano dochody, na które nie zwiększono planu m.in. odszkodowanie w kwocie 89.459,38 zł.
7. Dochody majątkowe wykonano na poziomie tj. 78,53%, z odchyleniem, ponieważ zaplanowane środki ( 135.629,00 zł) z dofinansowania z Programu Obszarów Wiejskich na realizację zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa” nie wpłynęły w omawianym okresie ze względu na długi czas weryfikacji wniosków o płatność.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.

**Wykres 8. Wykonanie dochodów w działach na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)**



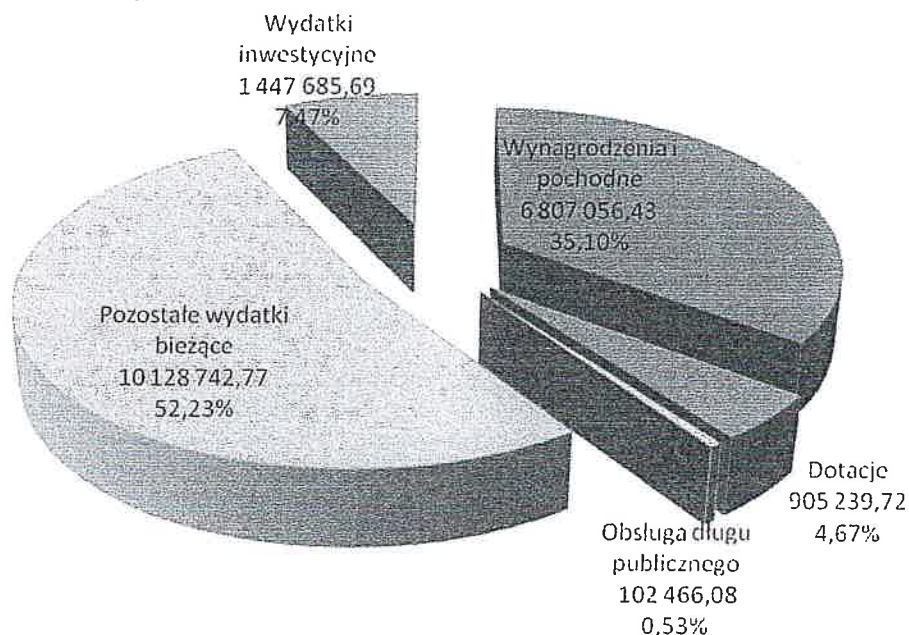
W/O I T  
mgr Włodzisław Moczyński

### Realizacja wydatków gminy za 2016 rok

Po zmianach plan wydatków na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 20.234.923,98 zł. W 2016 roku wydatkowano 19.391.190,69 zł tj. 95,83 % w stosunku do planu. Niewykonanie wydatków w 100,00% wynika z oszczędnego gospodarowania środkami budżetowymi.

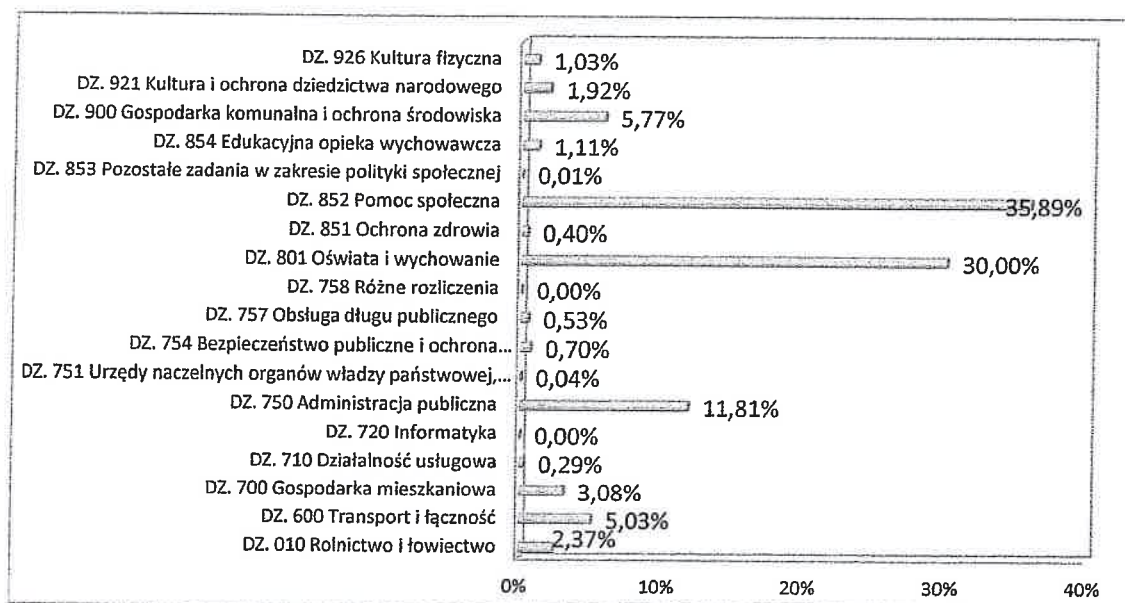
Wśród grup wydatków największy odsetek przypadł na pozostałe wydatki, które stanowiły 52,23 % wydatków ogółem. Wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne również są znaczne i stanowią 35,10% wszystkich wydatków. Wydatki inwestycyjne w kwocie 1.447.685,69 zł to 7,47% ogółu wydatków, dotacje stanowiły 4,67%, a wydatki na obsługę długu publicznego wyniosły zaledwie 0,53% wydatków ogółem. Szczegóły przedstawia poniższy wykres.

**Wykres 9. Struktura wydatków według grup rodzajowych na 31 grudnia 2016 r.**



Jeżeli chodzi o strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej to zdecydowanie największy udział ma dział 852 - Pomoc społeczna, który stanowi 35,89% ogółu wydatków. Natomiast dział 801 - Oświata i wychowanie zajmuje drugie miejsce pod względem wielkości wydatków w stosunku do wydatków ogółem i stanowi 30,00%. Wydatki związane z administracją publiczną stanowią 11,81% ogółu wydatków. Wydatki w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowią 5,77%, transport i łączność 5,03%, gospodarka mieszkaniowa 3,08%, rolnictwo i łowiectwo stanowią 2,37% ogółu wydatków, natomiast kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1,92%, edukacyjna opieka wychowawcza 1,11%, a kultura fizyczna to 1,03% ogółu wydatków. Udziały pozostałych działów ( dz.710, dz.720, dz. 751, dz.754, dz. 757, dz. 758, dz. 851, dz. 853) wynoszą poniżej 1% w porównaniu do wydatków ogółem. Szczegóły przedstawia poniższy wykres.

**Wykres 10. Struktura wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej na 31 grudnia 2016 roku**



#### Wydatki w poszczególnych działach:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo** - wydatki wykonano w 96,19 %, na plan 477.953,75 zł wydatki zrealizowano w kwocie 459.759,50 zł.

#### **Rozdział 01009 - Spółki wodne**

Udzielono dotacji w kwocie 6.000,00 zł, tj. 100,00 % Gminnej Spółce Wodnej na wykonanie zadania w zakresie bieżącej konserwacji rowu R-S w miejscowości Drzycim.

#### **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

Wykonano dwa badania wód odciekowych i podziemnych na składowisku odpadów w Sierosławku zgodnie z prowadzonym monitoringiem, w kwocie 3.936,00 zł. (56,23% planu). Badanie wykonywane jest w dwóch terminach, pierwsze badanie wykonano w czerwcu, drugie badanie wykonano w grudniu, zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2013 r. w

sprawie składowiska odpadów. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ badania kosztowały mniej niż zaplanowano.

### **Rozdział 01030 – Izby rolnicze**

W dziale tym zaplanowano również wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, na plan 10.200,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 10.133,43 zł, tj. 99,35% planu. Są to wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Plan wykonano poprawnie, chociaż są to wydatki trudne do oszacowania, ponieważ pełen obraz uzyskanych dochodów mamy dopiero po zakończeniu roku.

### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

W powyższym dziale zaplanowano wydatki dla producentów rolnych na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. W związku z tym do budżetu wpłynęła dotacja na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z Bydgoszczy w wysokości do w wysokości 418.653,75 zł, którą przeznaczono w całości na wydatki związane z realizacją wypłat producentom rolnym, jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wydano 307 decyzji na zwrot podatku akcyzowego. Udzielono zwrotów osobom uprawnionym w kwocie 410.444,86 zł, która zawarta była w § 4430 – różne opłaty i składki. Pozostałe wydatki poniesione w paragrafach 4110, 4120, 4170, 4210 i 4300 na łączną kwotę 8.208,89 zł dotyczyły wydatków na obsługę biurową wyżej wymienionych wypłat. Poniesiono również wydatki w ramach upowszechniania doradztwa rolniczego na dofinansowanie wyjazdów na targi rolnicze Polagra do Poznania, a także dofinansowanie nagród w konkursach ekologicznych w łącznej kwocie 999,89 zł. Wydatkowano ponadto środki w wysokości 6.465,82 zł, za opłatę z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntów wyłączonych z produkcji rolnej.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano i wykonano następujące zadania inwestycyjne:

- 1. 010-01010-6050 Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Drzycim**  
Planowane nakłady 2.000,00 zł. Poniesione koszty 2.000,00 zł. Co stanowi 100,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.
- 2. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jastrzębie - projekt**  
Planowane nakłady 6.100,00 zł, poniesione koszty 6.027,00 zł, co stanowi 98,80% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.
- 3. 010-01010-6050 Przebudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gródek – ul. Brzozowa, Miodowa i Świerkowa**  
Planowane nakłady 3.100,00 zł, poniesione koszty 3.044,25 zł, co stanowi 98,20% wykonania planu budżetu. Wykonano czyszczenie i udrożnienie kanalizacji sanitarnej wraz z wykonaniem inspekcji TV. Zadanie zrealizowane w całości.
- 4. 010-01010-6050 Przebudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gródek – ul. Brzozowa, Miodowa i Świerkowa – projekt**  
Planowane nakłady 16.900,00 zł, poniesione koszty 2.499,36 zł, co stanowi 14,79% wykonania planu budżetu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ po wstępnych oględzinach projektanta zamówiono mapy geodezyjne i po ich analizie zrezygnowano z

wykonania projektu, a przystąpiono tylko do czyszczenia i udrożnienia kanalizacji sanitarnej.

**Dział 600 Transport i łączność** – plan wykonano w kwocie 976.245,66 zł, co stanowi 96,41% planu.

#### **Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

W dziale tym poniesiono koszty związane z zakupem tablicy informacyjnej, akcesoriów do kosiarki obsługującej koszenie poboczy placów i ulic na terenie gminy Drzycim, kruszywa oraz mieszanki piaskowo solnej do zniwelowania skutków gołoledzi. Wydatki poniesiono w łącznej kwocie 9.633,02 zł, tj. 93,69% planu. Wykonanie planu z odchyleniem wynika z faktu, iż zima była łagodna i nie było konieczności zakupu mieszanki piaskowo-solnej w takiej ilości jak pierwotnie zakładano.

W tym, w ramach funduszu sołectwa Gródek poniesiono wydatki w kwocie 2.000,00 zł na realizację zadania pn. „Zakup materiałów na wiatę przystankową”, co stanowi 100% wykonania planu.

Na wydatki związane z remontem dróg gminnych wydatkowano środki w wysokości 47.067,30 zł, tj. 85,54% planu. Pomimo odchylenia wszystkie planowane remonty dróg zostały zrealizowane.

W tym, w ramach funduszu sołectwa poniesiono wydatki w kwocie 5.000,00 na realizację zadania pn. „Remont dróg gminnych w miejscowości Gacki”.

Koszty związane z rekultywacją i zimowym utrzymaniem dróg gminnych oraz koszeniem poboczy wyniosły 95.753,12, co stanowi 83,45% planu. Wykonanie planu z odchyleniem wynika z faktu, iż powstały oszczędności związane z odśnieżaniem dróg gminnych, ponieważ zima była łagodna. Wydatki na ten cel są bardzo trudne do zaplanowania, ponieważ nie da się przewidzieć jakie będą panowały warunki atmosferyczne w danym okresie.

#### **Rozdział 60095 – Pozostała działalność**

W ramach utrzymania centrum wsi Drzycim poniesiono wydatki w łącznej kwocie 7.097,80 zł, tj. 64,53%.

Plan wykonano z odchyleniem, głównie z powodu niskich wydatków związanych z energią elektryczną, remontami bieżącymi. W 2016 roku poniesiono wydatki na:

- materiały do zagospodarowania zielenią w centrum wsi Drzycim między innymi na benzynę do koszenia trawy oraz materiały do konserwacji i malowania ławek w parku w kwocie 1.511,13 zł, czyli 60,45% planowanej kwoty,
- wykonanie bieżących remontów w Centrum Wsi Drzycim, między innymi remont stołów i ławek w parku w Drzycimiu wyniósł 800,00 zł (53,33% planu), niskie wykonanie wynika z braku potrzeby wykonywania kolejnych remontów,
- utrzymanie i konserwację zieleni, aktualizację kosztorysu inwestorskiego dotyczącego budowy oświetlenia ulicznego oraz wykonanie mocowań ławek parkowych wydatkowano 92,23% zaplanowanych środków, tj. 1.844,60 zł.

W dziale 600 Transport i łączność zrealizowano również zadania inwestycyjne:

#### **1. 600-60014-6300 Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1242 C Drzycim- Świecie” .**

Planowane nakłady 430 000,00 zł. Wykonanie 430 000,00 zł. Co stanowi 100,00% wykonania planu. Zadanie zrealizowane w całości.

**2. 600-60016-6050 Przebudowa ulicy Podgórnej w m. Gródek - projekt.**

Planowane nakłady 30.000,00 zł poniesione koszty 30.000,00 zł, co stanowi 100% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.

**3. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej ul. Osiedlowa w miejscowości Gródek.**

Planowane nakłady 98.000,00 zł, koszty poniesione 95.320,40 zł co stanowi 97,27% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.

**4. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dąbrówka**

Na planowane nakłady w kwocie 10.160,14 zł wydatkowano kwotę 10.159,89 zł. Zadanie zostało zrealizowane. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego)

**5. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Mały Dólsk o Nr 030522C Mały Dólsk – Dólsk**

Planowane nakłady w kwocie 7.545,83 zł, koszty poniesiono na kwotę 7.507,92 zł, tj. 99,50% planu budżetu. Zadanie zrealizowane w 2016 r. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego).

**6. 600-60016-6050 Utwardzenie kostką polbrukową części działki nr 105 w miejscowości Sierosław stanowiącej drogę gminną o Nr 030509C Mszano - Sierosław**

Planowane nakłady 15.800,00 zł, koszty poniesione 15.648,24 zł stanowią 99,04% planu budżetu. Zadanie zrealizowane 2015r. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego).

**7. 600-60016-6057 Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa**

Planowane nakłady 135.629,00 zł, wykonano w 100,00%. Środki zaplanowano z dofinansowania z Programu Obszarów Wiejskich. Priorytet Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich. Działanie: Budowa lub modernizacja dróg lokalnych. Wysokość dofinansowania to 63,63% kosztów kwalifikowalnych. Zadanie zrealizowane w całości.

**8. 600-60016-6059 Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa**

Planowane nakłady w kwocie 94.371,00 zł, wydatkowano w kwocie 92.428,97 zł, co stanowi 97,94% planu budżetu. Plan wykonano z małym odchyleniem, ponieważ zaplanowane środki własne na realizację zadania nie musiały być w całości uruchomione. Zadanie zrealizowane w całości.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan 650.811,27 zł wykonano w kwocie 597.903,37 zł tj. 91,87% planu.**

**Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

W rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano 68.689,70 tj. 90,08% planu.

W § 4300 zakup usług pozostałych wykonano w 90,92% planu tj. w kwocie 33.732,34 zł.

W związku ze sprzedażą działki rolnej położonej w Dąbrówce, konieczna była dokumentacja geodezyjna w celu złożenia do notariusza, której koszty poniosła Gmina Drzycim.

W związku ze złożonym wnioskiem na wykup budynku mieszkalnego położonego w obrębie ewidencyjnym Gacki i lokalu mieszkalnego położonego w obrębie ewidencyjnym Gacki

konieczne było sporządzenie operatu szacunkowego oraz poniesiono koszty ogłoszenia w prasie lokalnej i koszty wypisu z wyrysem z rejestru gruntów.

Poniesiono również koszty wyceny i ogłoszenia w prasie lokalnej, działki 493 położonej w Drzycimiu oraz koszty dokumentacji geodezyjnej dla działek nr 5/2 w Gackach, nr 22/1 w Biechowie i nr 26 w Werach.

Gmina Drzycim przystąpiła do przejęcia w drodze darowizny od Skarbu Państwa działki położonej w obrębie ewidencyjnym Drzycim, gdzie poniesiono koszty notarialne i wieczystoksięgowe. Przejęto w darowiźnie od Agencji Nieruchomości Rolnych działki położone w Werach o nr 61/58 i 61/65 oraz działkę o nr 22/11 położoną w Gródku, w związku z czym poniesiono koszty notarialne i wieczystoksięgowe.

Wykupiono działki położone w obrębie ewidencyjnym Gródek - rów melioracyjny i w obrębie ewidencyjnym Wery - działkę z przeznaczeniem pod drogę, poniesiono koszty notarialne.

Poniesiono koszty ogłoszenia w prasie lokalnej działek przeznaczonych do dzierżawy i sprzedaży.

Poniesiono koszty podziału geodezyjnego działki nr 57/3 położonej w obrębie ewidencyjnym Gródek z przeznaczeniem na sprzedaż dla dwóch różnych właścicieli.

Dokonano podziału działki nr 104/3 w obrębie ewidencyjnym Drzycim w celu nieodpłatnego przejęcia od Powiatu Świeckiego i poniesiono koszty geodezyjne.

W związku z planowaną sprzedażą poniesiono koszty wykonania operatów szacunkowych dla działek położonych w Drzycimiu, Gródku i Biechowie oraz koszty wypisów i wyrysów z rejestru gruntów.

W związku z podziałem dz. nr 3/2 w Sierosławku poniesiono koszty za wypis i wyrys z rejestru gruntów.

Zgodnie z obowiązującym miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Gródek, konieczne było naliczenie opłaty planistycznej, w związku ze sprzedażą działek należących do osób prywatnych. Do naliczenia powyższych opłat konieczne było sporządzenie operatów szacunkowych.

Poniesiono koszty związane z przygotowaniem dokumentacji do podziałów i rozgraniczeń nieruchomości.

Teren przeznaczony na zagospodarowanie działki położonej w Krakówku przy świetlicy wiejskiej, wymagał konieczności wyrębu drzew, zgodnie z decyzją Regionalnego Dyrektora Lasów Państwowych w Toruniu konieczne było zapłacenie jednorazowego odszkodowania za przedwczesny wyręb drzewostanu.

Poniesiono również wydatki dotyczące zadań z funduszu sołeckiego:

- 6.999,50 zł, tj. 99,99% planu na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie działki nr 35 w Kraków” (fundusz sołecki Krakówek)

- 4.500,00 zł, tj. 100% planu na realizację zadania pn. „przeprowadzenie odtworzenia granic drogi w miejscowości Sierosławek” ( fundusz sołecki Wery)

W ramach § 4430 różne opłaty i składki nie wydatkowano żadnej kwoty z planowanych 500,00 zł. Wydatki w tym paragrafie są uzależnione od rodzaju prowadzonych czynności związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami i trudno zaplanować, czy i jakiej kwocie wystąpią opłaty w danym roku.

W związku z przejęciem w drodze darowizny użytkownika wieczystego, od Enea S.A. działek stanowiących drogi położonych w miejscowości Gródek, będących własnością Skarbu Państwa, zaistniała konieczność opłacenia jednorazowej kwoty rocznej z tytułu w/w użytkownika wieczystego (§ 4520 opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 4.028,07 zł. tj. 97,19% planu.).

W związku z brakiem dostarczenia przez Gminę Drzycim lokalu socjalnego konieczne było przekazanie odszkodowania na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej Świecie za niedostarczenie

lokalu socjalnego przez gminę dla najemców lokalu przy ul. Słonecznej 1b/6 w Gródku, zgodnie z wyrokiem sądu z dnia 13.01.2014 r. Wydatki z tego tytułu wyniosły 8.678,64 zł, tj. 71,14% planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ nie zostało zakończone postępowanie w sprawie wywłaszczenia działki będącej własnością osoby prywatnej położonej w Drzycimiu.

### **Rozdział 70095 Pozostała działalność**

W rozdziale pozostała działalność wydatkowano 529.213,67 zł, tj. 92,11% planu.

Wydatki z tytułu umów zleceń dla opiekunów budynków i pochodne od nich wyniosły 5.444,60 zł, tj. 98,10 % planu.

Natomiast wydatki w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia zrealizowano w kwocie 19.753,45 zł, (56,53%). Plan wykonano z odchyleniem, ze względu na korzystne warunki atmosferyczne w sezonie grzewczym zakupiono mniej opału niż zaplanowano. Zakupiono materiały do ogrzania budynków komunalnych (miał węglowy, węgiel kostka, olej opałowy), środki czystości oraz akcesoria do bieżących napraw.

Zakupiono 4 stoły oraz gablotę do świetlicy wiejskiej w Gackach

Pozostałe zakupy dotyczą funduszu sołeckiego i zrealizowano je w następujący sposób:

- na zadanie pn. „ Zakup artykułów do wyposażenia kuchni w świetlicy” wydano 100,00% czyli 735,45 zł (fundusz sołecki Biechówko),
- na zadanie pn. „Zakup artykułów do wyposażenia kuchni w świetlicy” przeznaczono 1.000,00, który wydatkowano w 100,00% ( fundusz sołecki Gacki),
- na zadania: „Zakup naczyń na wyposażenie świetlicy” oraz „Zakup materiałów do wieńca dożynkowego” wydano 850,38 zł (99,11%planu) (fundusz sołecki Krakówek),
- natomiast na zadania: „Zakup narybku do stawu gminnego” oraz „Zakup materiałów eksploatacyjnych do kosiarki i wykaszarki” wydano 746,07 zł (99,76%) (fundusz sołecki Sierosław).

Łącznie, na zadania zrealizowane w dziale 70095 Pozostała działalność § 4210, ze środków funduszu sołeckiego wydano 3.331,90 zł.

Wydatki w kwocie 16.044,74 zł, tj. 84,45% planu, dotyczyły energii elektrycznej i wody w budynkach komunalnych- świetlice. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ liczba wynajęć świetlic w ciągu roku, była mniejsza niż planowano oraz z powodu oszczędności powstałych w wyniku przeprowadzonego przetargu na sprzedaż energii elektrycznej.

Natomiast wydatki w § 4270 wyniosły 11.837,30 zł, co stanowi 49.32 % planu. Poniesiono koszty w ramach bieżących potrzeb z remontami w budynkach komunalnych. W powyższym paragrafie nie wykorzystano ponad 50% planowanych środków finansowych, gdyż nie wystąpiły nieprzewidziane awarie oraz nie zgłaszano więcej potrzeb bieżących napraw - remontów w budynkach komunalnych.

Na koszty ujęte w § 4300 składa się wiele różnych wydatków.

Wydatek dotyczący usług kominiarskich, wywozu nieczystości płynnych i stałych. Wykonano montaż szafki ze zlewozmywakiem oraz adaptację szafy kuchennej w świetlicy wiejskiej w miejscowości Gacki.

Poniesiono koszty przebudowy rozdzielni elektrycznej w świetlicy wiejskiej w miejscowości Gródek.

Gmina Drzycim ponosi koszty centralnego ogrzewania budynku komunalnego położonego przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu.

Wykonano tablicę ogłoszeń w miejscowości Biechówko.

Wymieniono 2 okna w budynku komunalnym w Biechówku 35.

Wydatki związane z zakupem usług pozostałych wiążących się z kosztami wykonania corocznych przeglądów budynków komunalnych.

Ponadto wykonano zadanie w ramach funduszu sołeckiego pn. „Zainstalowanie tablic informacyjnych na terenie sołectwa Sierosław” w 100,00 % wydatkując kwotę 2.999,92 zł.

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły 90.483,80 zł, co stanowi 90,95 %

Realizacja zadań inwestycyjnych w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wygląda następująco:

---

**1. 700-70005-6060 Wykup nieruchomości**

Poniesiono koszty wykupu działki położonej w obrębie ewidencyjnym Gródek stanowiącej rów melioracyjny oraz działki położonej w obrębie ewidencyjnym Wery stanowiącej działkę z przeznaczeniem pod drogę, łączny nakład to kwota 21.824,00 zł (100% planu),

**2. 700-70095-6050 Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych w Drzycimiu – Etap Ib**

Planowane nakłady 155.000,00 zł, koszty poniesione 151.939,14 zł co stanowi 98,03 % wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.

**3. 700-70095-6050 Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych w Drzycimiu – Etap Ic**

Planowane nakłady 80.000,00 zł. Koszty poniesione 79.586,07 zł co stanowi 99,48 % wykonania planu budżetu.

Zadanie zrealizowane w całości.

**4. 700-70095-6050 Utwardzenie placu przy budynku położonym przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu - projekt**

Planowane nakłady 6.000,00 zł, koszty poniesione 6.000,00 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.

**5. 700-70095-6050 Utwardzenie placu przy remizie OSP w Gródku**

Planowane nakłady 49.000,00 zł, wydatki poniesione 46 959,01 zł co stanowi 95,83% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.

**6. 700-70095-6050 Modernizacja budynku nr 24 w Sierosławiu**

Planowane nakłady 40.000,00 zł, poniesione koszty 39.992,64 zł, co stanowi 99,98 % wykonania planu budżetu za rok 2016. Zadanie zrealizowane w całości.

**7. 700-70095-6050 Modernizacja sanitariatów w miejscowości Biechówko**

Planowane nakłady w kwocie 19.000,00 zł zostały wykorzystane w 99,98% tj. w kwocie 18.996,32 zł. Zadanie zrealizowano w całości ze środków z funduszu sołeckiego sołectwa Biechówko.

**8. 700-70095-6050 Utwardzenie kostką betonową placu przy Gminnej Bibliotece Publicznej w Drzycimiu**

Planowane nakłady 36.708,00, zł poniesione koszty 36.708,00 zł, co stanowi 100,00% wykonanie planu budżetu za rok 2016. Zadanie zrealizowane przy udziale środków własnych budżetu (10.000,00 zł) oraz środków z funduszu sołeckiego sołectwa Drzycim (26.708,00 zł).

#### **9. 700-70095-6050 Instalacja ogrzewania w budynku świetlicy wiejskiej**

Zaplanowane środki z funduszu sołeckiego sołectwa Dólsk w kwocie 5.468,60 zł wydatkowane w 100,00% na instalację ogrzewania w budynku w świetlicy wiejskiej w Dólsku.

**Dział 710 Działalność usługowa** – planowane środki w wysokości 82.408,00 zł zostały wydatkowane w 68,78% tj. 56.680,98 zł.

---

#### **Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

Na zakup usług pozostałych wydano 8.620,00 zł, tj. 86,20% planu. Wydatki poniesiono na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy. Planowana kwota została wykonana z odchyleniem, ponieważ po rozeznaniu cenowym wśród firm urbanistycznych, wybrano niższą kwotę za sporządzanie projektów niż planowano, a także wpłynęła mniejsza ilość wniosków o uzyskanie decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

#### **Rozdział 71035 Cmentarze**

W paragrafie 4190 środki w kwocie 999,58 zł tj. 99,96% planu przeznaczono na nagrody za udział w konkursie plastycznym pt. „Zabytki mojej gminy” zorganizowanym przez Wójta Gminy Drzycim i Radę Gminy Drzycim.

Do budżetu wpłynęła kwota 1.500,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 1.500,00 zł tj. w 100,00%, m.in. na zakup wiązanek oraz zniczy na Mogiły Zbiorowe oraz Miejsce Pamięci Narodowej, a także na wykonanie dwóch tablic imiennych z granitu na Mogiły Zbiorowej w Jastrzębiu. Na prace porządkowe na mogiłach z terenu gminy oraz wywózkę odpadów komunalnych z cmentarzy znajdujących się na terenie Gminy Drzycim poniesiono wydatki w kwocie 30.443,24 zł., tj. 93,10% planu. W ramach zadania wykonano wywózki odpadów i porządkowania odpadów z cmentarzy (w m. Drzycim, Sierosław, Dólsk, Gródek). Zadania wykonano z własnych środków. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ zaplanowane było wykonanie tablicy informacyjnej na Mogiły Zbiorowej w Gródku, ale wykonawca nie zdażył z realizacją zamówienia w określonym terminie.

#### **Rozdział 71095 Pozostała działalność**

Na plan w kwocie 36.208,00 zł wydatkowano tylko 14.425,82 zł, tj. 39,84% planu. Odchylenie od planu spowodowane jest tym, iż zaplanowano środki na realizację programu rewitalizacji obszarów zdegradowanych w Gminie Drzycim w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014 – 2020 nie zostały poniesione w takiej wysokości jak pierwotnie planowano, ponieważ nie udało się zakończyć prac nad programem i aneksowano umowę na opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji, w związku z czym płatność nastąpi w 2017 r. Natomiast poniesiono wydatki w związku z wynagrodzeniem koordynatora Gminnego Programu Rewitalizacji, ogłoszeniami w prasie o przystąpieniu gminy do programu rewitalizacji oraz na przeprowadzenie konsultacji społecznych.

**Dział 720 Informatyka** – na plan 5.850,00 zł wydatkowano 905,70 zł, tj. 15,48%.

#### **Rozdział 72095 Pozostała działalność**

W ramach tego działu zaplanowano wydatki bieżące dotyczące utrzymania trwałości dwóch projektów inwestycyjnych:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego,

2. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”, w ramach którego Szkoła Podstawowa otrzymała tablice interaktywne dla klas IV – VI.

Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ Urząd Marszałkowski w Toruniu obciążył Gminę Drzycim notami opiewającymi na kwoty niższe niż pierwotnie zakładano. Zadania zostały wykonane.

---

**Dział 750 Administracja publiczna** - na plan 2.457.635,82 zł wydatkowano 2.289.880,98 zł tj. 93,17 % z tego:

#### **Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie**

W rozdziale 75011 na plan 50.582,00 zł wydatkowano 49.870,89 zł tj. 98,59 % na wydatki związane z utrzymaniem 1,6 etatu pracowników administracji rządowej. Poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne. Wydatki w paragrafie 4210 przeznaczono na zakup druków akcydensowych, artykułów biurowych, publikacji książkowych, artykułów spożywczych i przemysłowych oraz wiązanek okolicznościowych dot. uroczystości nadania medali za długoletnie pożycie małżeńskie. Wydatkowano również środki na konserwację i aktualizację oprogramowań (SEL, USC WIN), na opłaty pocztowe związane z wysyłaniem korespondencji, a także na podróże służbowe związane z odbiorem dowodów osobistych oraz medali. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 711,11 zł dokonano dnia 31.01.2017 r.

#### **Rozdział 75022 Rady Gmin**

W rozdziale 75022 Rady Gmin na plan 103.800,00 zł wydatkowano 100.985,94 zł tj. 97,29%. Niepełne wykonanie planu spowodowane zostało przede wszystkim oszczędnym gospodarowaniem w ramach zaplanowanych środków, a w zasadzie pokryciem tylko i wyłącznie niezbędnych wydatków.

W roku 2016 odbyły się następujące posiedzenia:

7 sesji Rady Gminy

6 posiedzeń Komisji ds. Kultury, Oświaty, Zdrowia, Spraw Socjalnych, Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Przeciwpożarowej

8 posiedzeń Komisji ds. Rolnictwa, Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska

6 posiedzeń Komisji ds. Budżetu i Finansów

8 posiedzeń Komisji Rewizyjnej.

Łącznie z tego tytułu, wypłacono radnym i sołtysom (za udział w sesjach, posiedzeniach komisji i szkoleniach) diety w kwocie 97.502,23 zł, co stanowi 98,79 % wykonania planu.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 662,54 zł, tj. 60,23%. Środki przeznaczone były na zakup wiązanek okolicznościowych i kalendarzy dla radnych. W ramach paragrafu 4220 zakupiono cukier, herbatę, kawę, wodę mineralną, słodczyce na posiedzenia Rady i Komisji Rady Gminy..

W ramach zakupu usług pozostałych poniesiono wydatki w wysokości 1.600,00 zł, tj. 72,73% Środki wydatkowano na pokrycie kosztów usługi cateringowej na uroczystość podsumowania działalności Rady Gminy w 2016 roku.

#### **Rozdział 75023 Urzędy Gmin**

Dział ten obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy oraz utrzymaniem obiektu.

W rozdziale 75023 Urzędy Gmin wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w 92,84% w stosunku do planu. Na plan 2.160.079,94 zł wydatkowano 2.005.456,73 zł. Starano się dokonywać wydatki oszczędnie, więc zostały niewykorzystane limity. Plan w poszczególnych paragrafach rozdziału został wykonany następująco.

Wypłacono ekwiwalent pieniężny za odzież ochronną, obuwie robocze oraz pranie dla sprzątaczk i pracownika archiwum w UG, Kierownika i Zastępcy Kierownika USC, a także zakupiono mydło, herbatę, ręczniki, wodę mineralną, okulary dla pracowników. Wydatki zrealizowano w 87,10 % planu, gdyż wyższe środki zaplanowano na zakup okularów dla pracowników oraz wody mineralnej, której zakupiono niewielkie ilości ze względu na krótkie okresy wysokich temperatur w ciągu ubiegłego roku.

Na wynagrodzenia osobowe wydatkowano 1.243.622,10 zł, tj. 96,00% planu. Dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowiło wydatki w wysokości 96.075,44 zł, tj. 100,00% planu. Na składki społeczne przeznaczono 220.341,42 zł, tj. 93,96% planu. Składki na Fundusz Pracy wyniosły 23.697,15 zł, tj. 70,45%. Niewykorzystanie zaplanowanych środków na wynagrodzenia i pochodne od nich, spowodowane było absencją pracowników (urlop macierzyński, urlop rodzicielski, zwolnienie z tytułu choroby), a także zwolnieniem z opłacania składek na Fundusz Pracy pracowników- kobiet powyżej 55 roku życia (w zatrudnieniu 4 osoby), mężczyzn powyżej 60 roku życia (1 osoba) i kobiet powracających do pracy po urlopie macierzyńskim i rodzicielskim (2 osoby).

Na wypłatę wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych za inkaso podatków i opłat wydano 6.612,55 zł, co stanowi 67,48% planu. Wykonanie z odchyleniem od planu wystąpiło, ponieważ nie było konieczności dokonywania kolejnych wydatków z tego tytułu, więc wystąpiły oszczędności. Od 2012 roku uległo zmianie rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, zgodnie z którym nie ma już rozdziału 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, dlatego też wydatki z tego tytułu ponoszone są w rozdziale 75023.

Wydatki na umowy zlecenia zrealizowano w 97,14%. Środki dotyczyły umów zleceń zawartych z osobami, które zakończyły staż- zgodnie z porozumieniem z PUP w Świeciu, a także umowy zlecenia zawartej w celu zapewnienia realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie 83.726,04 złotych tj. 93,03 % planu. Na w/w kwotę składały się głównie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu między innymi: zakup artykułów biurowych (w tym papieru), środków czystości i artykułów sanitarnych, zakup specjalistycznych druków, pelletu, prasy, książek, akcesoriów komputerowych oraz artykułów do drobnych napraw i remontów. Zakupiono drukarkę i kserokopiarkę, a także licencje do programów niezbędnych do sprawnego funkcjonowania urzędu. Kontynuowano wymianę zużytych mebli stanowiących wyposażenie poszczególnych biur. Zaniżone wykonanie planu wynika z oszczędności poczynionych w zakresie gospodarowania materiałami i wysokimi temperaturami w sezonie jesienno-zimowym.

Natomiast na zakup środków żywności (§ 4220) wydatkowano 512,86 zł, tj. 22,51% w stosunku do planu. Zakupy środków żywności przeznaczone zostały na potrzeby sekretariatu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ starano się wydatki dokonywać oszczędnie i celowo.

Na zakup energii i wody dla Urzędu Gminy oraz opłatę energii w infokiosku wydatkowano kwotę 15.818,80 tj. 77,16 % planu. Oszczędność wynika z obniżenia kosztów zużycia wody i obniżki ceny energii elektrycznej.

Zakup usług remontowych wydatkowano 12.435,16 zł, tj. 99,48 % kwoty planowanej. W zakresie usług remontowych pokrywane są koszty naprawy i konserwacji kserokopiarek. Z paragrafu tego finansuje się również wydatki na konserwację systemu alarmowego w budynku Urzędu Gminy. Zapłacono również za remont korytarza na parterze i klatki schodowej, a także za naprawę pokrycia dachowego na budynku urzędu.

Jeśli chodzi o zakup usług zdrowotnych to wydatki w tym § zrealizowano w 83,97%, tj. w kwocie 2.855,00 zł. Środki nie zostały w pełni wykorzystane ponieważ koszt badań lekarskich wstępnych, okresowych i kontrolnych był niższy od zakładanego.

W ramach realizacji zakup usług pozostałych (§ 4300) opłacono III etap wykonania projektu Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Drzycim, opłacono montaż i demontaż oświetlenia choinki ustawionej w centrum miejscowości gminnej, odnowienie certyfikatów kwalifikacyjnych, wymianę części drukarki Kyocera P2035d, obsługę SIP – Geoportal, przegląd serwisowy palnika pelletowego, płacono za usługi utrzymanie hostingu i domeny dla gminy Drzycim, prenumeratę czasopism i dostępu do portali internetowych, obsługę prawną, koszty i prowizje bankowe, usługi pocztowe i kurierskie, monitorowanie sygnałów alarmowych w budynku, wywóz odpadów i odprowadzanie ścieków z budynku Urzędu Gminy, przeglądy i usuwanie awarii pieca CO, szkolenia wstępne i okresowe bhp i drobne ogłoszenia prasowe. W roku 2016 z tego paragrafu zapłacono również zakup pieczętek. Łącznie wydatkowano kwotę 130.596,18 zł, tj. 81,90 % planu. Pomimo tego iż plan wykonano z odchyleniem wszystkie zaplanowane zadania zostały realizowane.

Na zakup usług dostępu do sieci internetowej w Urzędzie i Infokiosku, na opłatę abonamentu za Biuletyn Informacji Publicznej, za rozmowy telefoniczne z abonentami telefonów komórkowych oraz abonament i rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych służbowych, na opłaty z tytułu usług telefonii stacjonarnej wydatkowano 19.176,70 złotych (89,19 % planu). Plan nie został wykonany ponieważ pracownicy starali się korzystać z usług telekomunikacyjnych tylko w najpotrzebniejszym zakresie, a także na bieżąco negocjowano korzystniejsze ceny usług.

Na wydatki w tym paragrafie składają się wypłaty ryczałtów za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych oraz zwrot kosztów podróży służbowych. Wydatkowano na ten cel 17.369,27 zł (tj. 89,07 % planu). Koszty wyjazdów służbowych wiążą się z dojazdami m. in. do instytucji zajmującymi się dystrybucją środków pomocowych, a także z kosztami dojazdów na szkolenia, konieczne w związku ze zmieniającymi się przepisami prawa. Obejmują również koszty poruszania się po terenie gminy pracowników załatwiających sprawy służbowe związane z prowadzonymi postępowaniami.

Na różne opłaty i składki wydatkowano kwotę 11.493,75 zł. Wykonanie planu wydatków w tym paragrafie wyniosło 95,78 %. Opłata za ubezpieczenie mienia stanowi największy wydatek w tym paragrafie. Pozostałe wydatki poniesiono na różne inne należne opłaty, między innymi opłaty za czynności komorników, abonament RTV, znaki opłaty sądowej.

W związku z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatki zrealizowano w 95,60%. Wydatki dotyczyły przekazania odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Plan zrealizowano z odchyleniem, ponieważ środki zaplanowano w wyższej wysokości gdyż zakładano, że po korekcie na koniec roku wg faktycznego stanu zatrudnienia odpis na ZFŚS może wzrosnąć. Jednak nie wystąpiły znaczne różnice między planowanym, a faktycznym stanem zatrudnienia.

Na szkolenie pracowników wydatkowano kwotę 34.182,83 zł (tj. 80,43 % planu). Korzystano ze szkoleń tańszych (duża ilość ofert na rynku szkoleniowym) lub bezpłatnych (m.in. dofinansowanych ze środków unijnych), co spowodowało oszczędność w budżecie mimo konieczności zwiększonego uczestnictwa związanego ze zmieniającym się prawem i nowym okresem programowania funduszy europejskich.

Na wydatki inwestycyjne planowano nakłady 20.000,00 zł, poniesiono wydatki w wysokości 3.889,00 zł., tj. 19,45% planu. W celu wymiany sprzętu zużytego, przestarzałego w Urzędzie Gminy zakupiono tylko jeden zestaw komputerowy. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wymieniono sprzęt w mniejszym zakresie niż wstępnie zakładano. W omawianym okresie nie było więcej potrzeb.

### **Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

W rozdziale 75075 w 2016 roku zaplanowano 48.686,50 zł, a wydano 43.175,26 zł tj. 88,68% planu. Środki przeznaczono na promocję gminy.

W § 4090 Honoraria wydatkowano kwotę 1.031,44 zł, która stanowi 93,77% planu. Poniesione koszty to honoraria dla ZAIKS za prawa autorskie odtwarzanych utworów podczas imprez w amfiteatrze.

Na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne, na Fundusz Pracy łącznie wydatkowano 2.242,66 zł, tj. 62,53% planu. Są to wydatki w zakresie zawierania umów cywilno – prawnych w związku z organizacją imprez na terenie gminy Drzycim. Plan w tym zakresie wykonano z odchyleniem, ponieważ nie było konieczności opłacania składek przy każdej zawieranej umowie zlecenia.

W ramach zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu środków żywności wydatki dotyczyły realizacji umowy sponsorskiej dla Pana Dawida Klaybora (zakup odzieży i obuwia sportowego) i zakupów w związku z organizacją imprez: Dzień Dziecka, dożynek gminnych, 85-lecia OSP Gródek, Festynu Rodzinnego promującego program 500+, festynu gminnego na zakończenie lata, Święta Niepodległości. Zakupiono statuetki i okolicznościowe i bukiety kwiatów z okazji rocznic, a także kalendarze trójdzielne na rok 2017 promujące Gminę Drzycim. Ufundowano paczki z okazji mikołajek dla zawodników drużyn młodzieżowych GKS Struga. Łącznie wydano 15.073,26 zł, tj. 83,74% planu.

Na zakup usług pozostałych przeznaczono środki w wysokości 19.795,90 zł tj. 96,63% planu. Poniesiono koszty związane z ogłoszeniem w prasie: życzeń z okazji Świąt Wielkanocnych, Bożego Narodzenia oraz Nowego Roku. Dokonano zakupów usług w związku z organizacją Dożynek Gminnych, 85-lecia OSP Gródek i festynów gminnych, zlecono druk plakatów, opłacono występy orkiestry dętej, oprawy muzycznej oraz nagłośnienia organizowanych imprez. Wynajmowano firmę ochroniarską w celu utrzymania ładu i porządku oraz toalety przenośne. Poniesiono koszty związane z promocją Gminy Drzycim w miesięczniku Gazeta Lokalna 24.

Natomiast w § 4430 opłacono składkę członkowską za przynależność do Lokalnej Grupy Działania – Gminy Powiatu Świeckiego za 2016 rok w kwocie 5.032,00 zł.

### **Rozdział 75095 Pozostała działalność**

Wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w wysokości 90.392,16 zł tj. 95,67 % planu.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą głównie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń kierowcy – mechanika OSP w Drzycimiu, a także diet sołtysów. Wyplacono ekwiwalent za odzież ochronną, obuwie robocze oraz pranie, a także zakupiono mydła, herbatę, ręczniki i wodę mineralną wydawanej pracownikowi w okresie letnim podczas wysokich temperatur powietrza w kwocie 1.107,84 zł. Opłacono wynagrodzenia i pochodne kierowcy – mechanika OSP. Na badania lekarskie nie wydatkowano żadnej kwoty, ponieważ nie było konieczności przeprowadzania badań kontrolnych pracownika. Odprowadzono odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych na jednego pracownika wykonującego pracę o szczególnym charakterze. Wyplacono diety sołtysom w kwocie 33.000,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Wysokość i forma wypłacania diet sołtysów została zmieniona od 1 października 2013 r. uchwałą Rady Gminy, w której uchwalono, że sołtysi od 2014 r. otrzymują dietę w wysokości 250,00 zł. W rozdziale tym planowano również wydatki związane z organizacją dożynek gminnych w kwocie 2.067,37 zł, których ostatecznie nie poniesiono, gdyż udało się pozyskać sponsorów, którzy dofinansowali zakup nagród. Na zapłatę podatku od nieruchomości wydatkowano 684,00 zł, tj. 68,40% planu. Pomimo odchylenia od planu zadanie zostało zrealizowane w całości, gdyż zabezpieczono wyższe środki na ten cel.

**Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** - wykonanie wynosi 88,10% tj. 7.394,36 zł.

**Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Są tu ujęte wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców do wysokości przekazanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego (kwota 1.723,00 zł, tj. 100,00% planu). Otrzymano również dotację w kwocie 6.670,00 zł na zakup przezroczystych urn wyborczych, która stanowi 100,00 % planu, z uwagi iż dokonano zakupu urn za kwotę 5.671,36 zł wykonano planu dochodów w tym dziale ze znacznym odchyleniem.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 998,64 zwrócono do Krajowego Biura Wyborczego, Delegatury w Bydgoszczy 22.12.2016 r.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – plan wydatków wykonano w 135.996,07 zł tj. 90,63 % planu. Pomimo wykonania planu z odchyleniem zadania wszystkie zostały zrealizowane.

**Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne**

Na wykonanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej wydano 134.811,02 zł, tj. 90,57% planu.

W 2016 roku poniesiono następujące wydatki.

1. § 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 23.455,00 zł, co stanowi 83,77% wykonania planu na rok 2016. Różnica w wykonaniu planu wynika z faktu, iż nie jesteśmy w stanie przewidzieć ilości wyjazdów jednostek do akcji gaśniczo-ratowniczych oraz częstotliwości szkoleń organizowanych dla druhów OSP. Wyłacono:

a) ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczo- ratowniczych (5 jednostek z terenu Gminy Drzycim, Jednostka OSP Drzycim będąca w Krajowym Systemie Ratowniczo Gaśniczym w 2016 roku 54 razy wyjeżdżała do akcji typu:

- pożary na terenie Gminy Drzycim
- likwidacja gniazd os i szerszeni zagrażających bezpieczeństwu i życiu mieszkańców
- wiatrołomy
- wypadki samochodowe
- zerwanie linii energetycznej
- usunięcie zagrożeń na jezdni

b) ekwiwalent za udział w szkoleniach: (z zakresu ratownictwa technicznego; medyczne, kierowców-konserwatorów sprzętu ratowniczego).

2. § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 4.800,00 co stanowi 100 % wykonania planu na rok 2016. W ramach tego paragrafu nastąpiła wypłata wynagrodzenia za zaangażowanie dla Komendanta Gminnego za okres 12 miesięcy.

3. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 47.481,61 zł co stanowi 95,84 % wykonania planu na rok 2016. Wykonanie planu z odchyleniem wynika z faktu, że nie jest możliwa do przewidzenia ilość wyjazdów do akcji gaśniczo-ratowniczych, a co za tym idzie ilość zużytego sprzętu oraz paliwa do pojazdów oraz urządzeń przeciwpożarowych. Poza tym warunki pogodowe podczas sezonu grzewczego przedstawiają się każdego roku inaczej, dla tego przyjmuje się pewną wartość na zakup opału do remiz OSP i w zależności od aury środki te są wykorzystywane lub nie. W ramach paragrafu poniesiono wydatki na:

- zakup wody mineralnej dla druhow ochotnikow bioracych udzial w akcjach gasniczo-ratownicznych,
- zakup materialow do przeprowadzenia konserwacji remiz oraz pojazdow i sprzetu OSP,
- zakup srodkow czystosci dla jednostek OSP z terenu Gminy,
- zakup akumulatora do motopompy TOHATSU VC72ASE
- zakup akumulatorow do pojazdow pozarnicznych
- zakup oleju opaLOWego dla OSP Drzycim,
- zakup miahu wEgLOWego dla OSP JastrzEBie,
- zakup opon do pojazdu specjalnego-pozarnicznego marki Lublin (OSP Sieroslaw)
- zakup czesci zamiennych do pojazdow pozarnicznych z terenu gminy,
- zakup paliwa w postaci etyliny Pb95 oraz oleju napedowego ON do pojazdow i sprzetu pozarnicznego ( 5 jednostek OSP – 9 pojazdow; 28 urzadzzen specjalnych-pozarnicznych) miesieczne rozruchy kontrolne wedlug ustalonych norm oraz udzial w akcjach gasniczo-ratownicznych, cwiczeniach bojowych oraz treningach,
- zakup plynow i smarow- oleje silnikowe; oleje do pil; oleje hydrauliczne; plyny do spryskiwaczy; plyny chlodnicze itp. przeznaczone do pojazdow i urzadzzen pozarnicznych ( wymiany dokonywane wedlug zalecen producenta w celu utrzymania gotowosci bojowej pojazdow i sprzetu pozarnicznego),
- zakup Apteczek samochodowych, rEkwawic i wody utlenionej oraz innych artykulow medycznych do pojazdow pozarnicznych,
- zakup artykulow spozywczych, dyplomow i nagrod rzeczowych dla: uczestnikow "Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pozarniczej", organizowanego corocznie w celu podniesienia swiadomosci mlodziEzy odnośnie zagrozen pozarowych, umiejetnosci zapobiegania pozarom, – etap gminny; etap powiatowy; etap wojewodzki.

#### 4. § 4260 – Zakup energii

Łączna kwota wydatków w 2016 r. w tym paragrafie wyniosła 11.629,82 zł co stanowi 66,46% wykonania planu. Zbyt niskie jego wykonanie wynika z tego, że zabezpieczono nieco wyższe niż co roku środki, z uwagi na nowo powstałą remizę w miejscowości Gródek, która posiada ogrzewanie wyłącznie elektryczne. W związku z nowatorskimi rozwiązaniami oraz nowym sprzętem grzewczym możliwość oszacowania kosztów będzie obiektywna po jednym sezonie użytkowania. Ogrzewanie budynków jest bardzo istotne ponieważ pojazdy znajdujące się w tych remizach posiadają zbiorniki z wodą do gaszenia pożarów. Poza tym wysokość kwot i ilości faktur za pobór wody z hydrantów koniecznej do gaszenia pożarów uzależniona jest od częstotliwości i skali tych zdarzeń.

W ramach paragrafu poniesiono:

- zakup energii elektrycznej dla remiz strażackich - 7 jednostek OSP z terenu Gminy Drzycim (Drzycim, Gródek, Sierosław, Gacki, JastrzEBie, Biechówko, Dąbrówka);
- zakup wody bieżącej w budynkach remiz OSP znajdujących się na terenie gminy.

#### 5. § 4270 – Zakup usług remontowych

Łączna kwota wydatków w 2016 r. tym paragrafie wyniosła 411,00 zł, co stanowi 82,20% wykonania planu na ten rok. Zbyt niskie jego wykonanie wynika z faktu przeprowadzenia remontu dwóch pilarek i prądownicy w kwocie mniejszej aniżeli zakładano podczas wstępnych ustaleń z wykonawcą (brak konieczności wymiany niektórych podzespołów w wymienionym sprzęcie).

#### 6. § 4280 – Zakup usług zdrowotnych

Łączna kwota wydatków w 2016 r. w tym paragrafie wyniosła 3.608,00 zł, co stanowi 99,94% wykonania planu na rok 2016.

Poniesiono koszty związane z przeprowadzeniem badań okresowych strażaków ochotników, oraz druhow ochotnikow majacych prowadzić pojazdy uprzywilejowane, pozarnicze (OSP Gródek, OSP Gacki, OSP Drzycim, OSP Sierosław, OSP JastrzEBie).

#### 7. § 4300 – Zakup usług pozostałych

Łączna kwota wydatków w 2016 r. tym paragrafie wyniosła 8.386,63 zł, co stanowi 89,31% planu. Niewielkie odchylenie wykonania wynika z oszczędnej polityki, a także z zmniejszonej kwoty płatności za usługę cateringową podczas Zjazdu Gminnego, niż planowano.

---

Do zadań zrealizowanych w tym paragrafie należą między innymi :

- koszty transportu baterii akumulatorowych do remizy OSP Gródek,
- transport stołów do remizy OSP Gródek,
- koszty usługi cateringowej podczas zjazdu gminnego OSP DRZYCIM,
- koszty przesyłki munduru damskiego wyjściowego OSP Jastrzębie,
- koszty wykonania plakatu prewencyjnego,
- koszty montażu i demontażu oraz wyważania kół w pojazdach specjalnych - pożarniczych z jednostek OSP z terenu Gminy,
- koszty związane z przeglądami stanu technicznego wszystkich 9 pojazdów specjalnych-pożarniczych stanowiących wyposażenie jednostek OSP z terenu gminy Drzycim , oraz sprzętu pożarniczego (motopompy, agregaty hydrauliczne, agregaty prądotwórcze, sprzęt ochrony dróg oddechowych - konserwacja i atestacja aparatów powietrznych – 2 sztuki OSP Gródek; 4 sztuki OSP Drzycim),
- koszty za usługę gastronomiczną - posiłek regeneracyjny dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej OSP Sierosław,
- koszty szkolenia z zakresu kwalifikowanej pierwszej pomocy oraz recertyfikacji Druhów z OSP,
- koszty związane z wydaniem zezwoleń Druhom OSP na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi,
- koszty odprowadzenia ścieków z remizy OSP,
- koszty związane z wynajmem autobusu na zawody drużyn pożarniczych,
- koszty związane z prenumeratą czasopisma „Strażak” ( remiza OSP Drzycim, Prezes Zarządu Gminnego Ochotniczych Straży Pożarnych ).
- za usługę cateringową podczas Zjazdu Gminnego jednostek OSP, który odbył się w Drzycimiu.

#### 8. § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 600,00 zł co stanowi 100,00% wykonania planu na rok 2016.

#### 9. § 4430 – Różne opłaty i składki

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 7.988,96 zł, co stanowi 94,43% wykonania planu. Poniesiono następujące wydatki:

- koszty związane z polisami ubezpieczeniowymi – ubezpieczenie imienne oraz grupowe Druhów ochotników biorących udział w akcjach gaśniczo-ratowniczych, ubezpieczenia 9. pojazdów specjalnych-pożarniczych oraz ubezpieczenia mienia,
- koszty związane z opłatą za wymianę dowodów rejestracyjnych w pojazdach specjalnych-pożarniczych należących do jednostek OSP z terenu Gminy.

#### 10. § 6230 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych niezaliczanych do sektora finansów publicznych

W § tym zaplanowano i udzielono dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Jastrzębiu na zakup inwestycyjny – pojazd specjalny, lekki samochód ratowniczo-gaśniczy marki Renault Master w kwocie 26.450,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane przez Ochotniczą Straż Pożarną w Jastrzębiu i rozliczone w 100,00%.

## **Rozdział 75414 Obrona cywilna**

Na wykonanie zadań w zakresie obrony cywilnej wydano 1.185,05 zł, tj. 98,75% planu. W 2016 roku poniesiono następujące wydatki.

1. § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 585,05 zł, tj. 97,51% planu i dotyczyła zakupu przewodu elektrycznego do magazynku obrony cywilnej.

2. § 4260 – zakup energii

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 600,00 zł, co stanowi 100% wykonania planu.

## **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

### **Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

W 2016 roku spłacono odsetki od kredytów i pożyczek na łączną kwotę 102.466,08 zł, co stanowi 68,31% założonego planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ zakładano zaciągnięcie kredytów, których ostatecznie nie zaciągnięto.

## **Dział 758 Różne rozliczenia**

### **Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe**

W budżecie zaplanowano rezerwę w kwocie 120.000,00 zł, w tym:

- rezerwę ogólną, w która mieści się w granicy ustawowej (od 0,1% do 1% planowanych wydatków budżetu), tj. w kwocie 84.000,00 zł,
- rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 36.000,00 zł,

W 2016 roku nie było konieczności rozdysponowania rezerw zaplanowanych w budżecie.

**Dział 801 Oświata i wychowanie** - planowany budżet na 2016 rok wynosił 5.922.740,00 zł, wykonanie 5.817.615,91 zł, co stanowi 98,23% planu, a więc zgodnie z planem.

Na terenie gminy Drzycim, zadania oświatowe w 2016 roku realizowały następujące publiczne placówki:

1. Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu.
2. Publiczne Gimnazjum im. prof. A. Hoffmanna w Gródku.

Planowany budżet oświaty uchwalony przez Radę Gminy Drzycim według stanu na 31.12.2016 r. wyniósł:

- w rozdziale 80101 – 2.758.884,25 zł
- w rozdziale 80103 – 23.000,00 zł
- w rozdziale 80104 – 543.024,00 zł
- w rozdziale 80106 – 52.000,00 zł
- w rozdziale 80110 – 1.419.498,75 zł
- w rozdziale 80113 – 449.260,00 zł
- w rozdziale 80146 – 22.330,00 zł
- w rozdziale 80148 – 354.346,00 zł
- w rozdziale 80150 – 299.593,00 zł
- w rozdziale 85401 – 129.225,00 zł
- w rozdziale 85415 – 113.896,45 zł

- w rozdziale 85446 – 1.100,00 zł

Na dzień 31.12.2016 r. wykonanie budżetu w dziale 801 po stronie wydatków wynosiło **5.817.615,91** zł, co stanowi **98,23 %** planu, a w dziale 854 wyniosło **216.199,99** zł, tj. **88,53%**

W poszczególnych rozdziałach sytuacja wyglądała następująco:

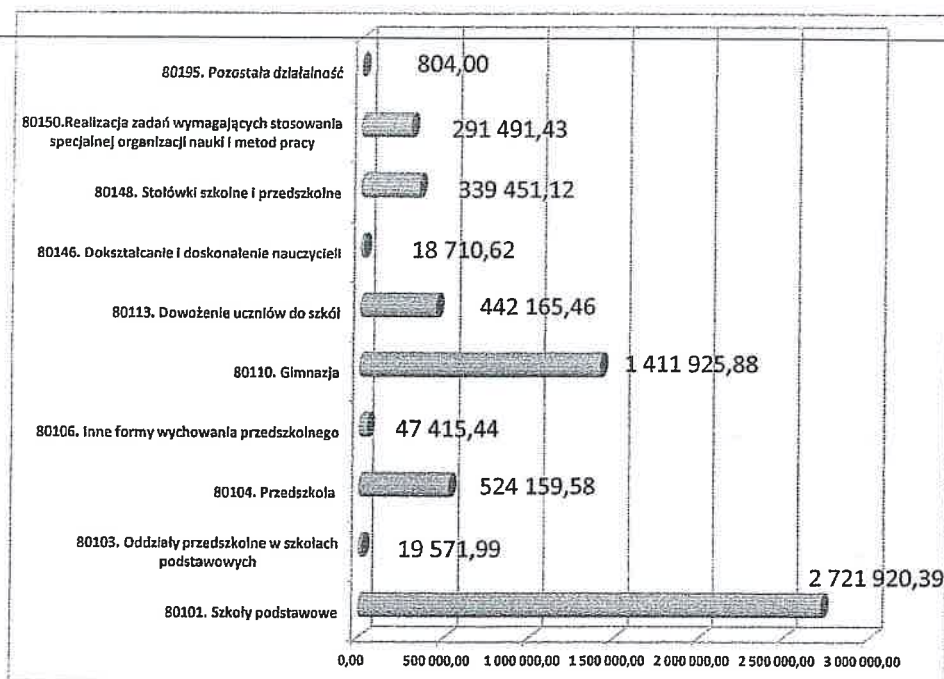
**Tabela 5. Plan i wykonanie w działach 801 i 854 na dzień 31 grudnia 2016 r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 922 740,00</b>	<b>5 817 615,91</b>	<b>98,23%</b>
	80101	Szkoły podstawowe	2 758 884,25	2 721 920,39	98,66%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	23 000,00	19 571,99	85,10%
	80104	Przedszkola	543 024,00	524 159,58	96,53%
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	52 000,00	47 415,44	91,18%
	80110	Gimnazja	1 419 498,75	1 411 925,88	99,47%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	449 260,00	442 165,46	98,42%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 330,00	18 710,62	83,79%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	354 346,00	339 451,12	95,80%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	299 593,00	291 491,43	97,30%
	80195	Pozostała działalność	804,00	804,00	100,00%
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>244 221,45</b>	<b>216 199,99</b>	<b>88,53%</b>
	85401	Świetlice szkolne	129 225,00	125 445,74	97,08%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	113 896,45	90 104,25	79,11%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 100,00	650,00	59,09%
		<b>Razem:</b>	<b>6 166 961,45</b>	<b>6 033 815,90</b>	<b>97,84%</b>

Analizując tabelę można zauważyć, że wykonanie większości wydatków oscylowało wokół 100,00%. Najniższe wykonanie tj. 59,09% planu mamy w rozdziale 85446 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, ponieważ nie było ciekawych ofert szkoleń typowych dla nauczycieli pracujących w świetlicy. Niższe wykonanie planu wystąpiło w rozdziale 80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli z powodu niewykorzystania środków na podróże służbowe, ponieważ szkolenia zazwyczaj odbywały się na miejscu, a także dlatego, że na niektóre formy dokształcania nie było chętnych. Większość szkoleń z których skorzystali nauczyciele i dyrektor szkoły była bezpłatna. Wydatki w rozdziale oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w których przewidziano dotację dla niepublicznej placówki oświaty wykonano w 85,10%.

W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

**Wykres 11. Wykonanie wydatków w dziale 801 – oświata i wychowanie na dzień 31 grudnia 2016 r. (w zł)**

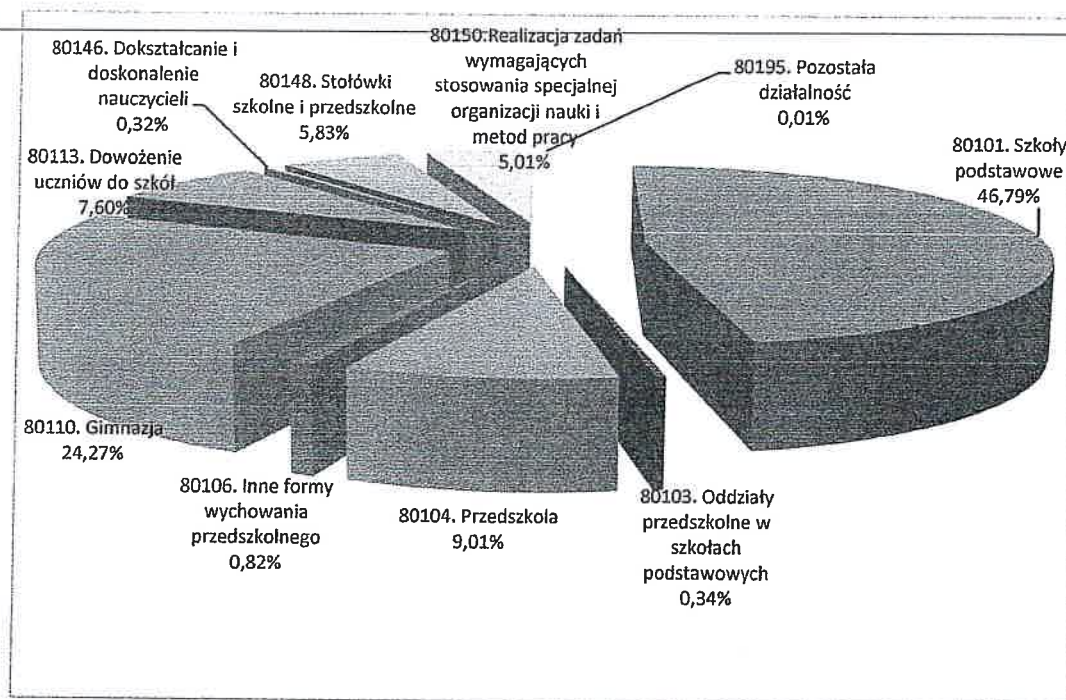


Jak widać największe wydatki poczyniono w rozdziale 80101 (Szkoły podstawowe) bo 2.721.920,39 zł. Na Gimnazja wydatkowano 1.411.925,88 zł. Przedszkola wyniosły 524.159,58 zł, dowóz uczniów do szkół 442.165,46 zł. Stołówki szkolne i przedszkolne to wydatki rzędu 339.451,12 zł. Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych wydatkowano 291.491,43 zł, a na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano 19.571,99 zł. Doksztacanie i doskonalenie nauczycieli wyniosło 18.710,62 zł, a na ostatnim miejscu jest pozostała działalność, w której wydatkowano zaledwie 804,00 zł.

W strukturze wydatków w dziale 801 największy odsetek przypada na szkoły podstawowe (46,79%), Gimnazja stanowią 24,47% wydatków ogółem, a przedszkola 9,01%. Dowożenie uczniów do szkół wyniosło 7,60% w strukturze wydatków, stołówki szkolne i przedszkolne to 5,83%. Natomiast realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy stanowiła 5,01%, natomiast Pozostałe rozdziały mają zdecydowanie niższy odsetek w strukturze wydatków.

Szczegóły obrazuje poniższy wykres.

**Wykres 12. Struktura wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie na 31 grudnia 2016 r.**



### 1. Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu

W 2016 r. do Zespołu Placówek Oświatowych im. Janusza Korczaka w Drzycimiu średniomiesięcznie uczęszczało: w I półroczu 421 dzieci, w II półroczu 413. Zatrudnionych było 36 nauczycieli i 2 nauczycieli asystentów. W Szkole Podstawowej średniomiesięcznie było: w I półroczu 331 uczniów w tym 9 posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym, w 16 oddziałach; w II półroczu 308 uczniów, w tym 9 posiadających orzeczenie o kształceniu specjalnym, w 14 oddziałach. Szkoła prowadziła świetlicę dla dzieci dojeżdżających ok. 200 uczniów. Stołówka szkolna wydała średniomiesięcznie około 314 obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej i dzieci z Przedszkola oraz około 207 ciepłych herbat, a także śniadania i podwieczorki dla dzieci z Przedszkola.

Przedszkole prowadziło: w I półroczu 2016r. jedną grupę 3-latków, jedną grupę 4-latków i dwa oddziały „0” łącznie średniomiesięcznie 90; natomiast w II półroczu jedną grupę 3-latków, 1 jedną grupę 4-latków, jedną grupę 5-latków i dwa oddziały „0” łącznie średniomiesięcznie 105 dzieci. Dzieci z grup przedszkolnych korzystały z 3 posiłków dziennie (śniadanie, obiad, podwieczorek). Wszystkie posiłki dla dzieci zostały przygotowane w kuchni szkolnej.

Nauczyciele uczestniczyli w kursach i warsztatach metodycznych organizowanych na terenie placówki i poza nią.

Za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe wypłacono uczniom stypendia. Za I semestr 13 uczniów otrzymało stypendia naukowe po 200,00 zł, natomiast w II semestrze przyznano 18 stypendiów naukowych i 13 sportowych po 200,00 zł.

W Szkole Podstawowej w sali nr 17 położono podłogę termozgrzewalną, pomalowano sale i zakupiono do niej nowe meble. W gabinecie dyrektora, sali nr 17 i nr 1 założono rolety okienne. Wyremontowano rozdzielnię prądu i położono nowe schody na piętro.

Do Przedszkola do dwóch sal lekcyjnych zakupiono stoliki i krzeselka.

Planowane wydatki zostały zrealizowane zgodnie z planem finansowym dla Zespołu Placówek Oświatowych im. Janusza Korczaka w Drzycimiu z podziałem na: Szkołę Podstawową; Przedszkole; Stołówkę; Realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych; Świetlicę; Pomoc materialną dla uczniów oraz mieszczą się w określonej klasyfikacji budżetowej.

### **80101 Szkoła Podstawowa**

3020 - / plan 127 000,00 / wykonanie 126 552,99 – 99,65 %

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

4010 - / plan 1 508 287,00 / wykonanie 1 508 069,46 – 99,99 % /

- wynagrodzenia osobowe pracowników (nauczycieli i pracowników obsługi)

4040 - / plan 128 861,89 / wykonanie 128 861,49 – 100,00 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 289 755,52 / wykonanie 289 138,21 – 99,79 % /

- składki na ubezpieczenie społeczne

4120 - / plan 41 318,84 / wykonanie 38 054,50 – 92,10 % /

- - składki na fundusz pracy

4170 - / plan 1 472,85 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

- - umowa zlecenie

W 2016 r. nie było potrzeby zatrudnienia pracownika na umowę-zlecenie.

4210 - / plan 87 733,40 / wykonanie 85 874,43 – 97,88 %

- środki czystości: płyny czyszczące, worki na śmieci, ścierki podłogowe, mopy, pasty do podłóg, ręczniki papierowe, mydła, mleczka czyszczące itp.
- brykiet opałowy
- artykuły biurowe do sekretariatu: długopisy, kwitariusze, dzienniki, listy gratulacyjne, gilosze do świadectw, legitymacje szkolne, arkusze ocen, segregatory, koperty, mata na biurko laminator, itp.
- akcesoria i części wymienne do koparki, toner do kopiarek, tusze do drukarek
- komputer 2 szt., monitor, switch, urządzenie wi-fi, rejestrator zdarzeń (monitoring), program antywirusowy
- benzyna, olej do kosiarki
- artykuły różne: żarówki, lampy, baterie, pisuar, syfon, głowica, żyłka do kosiarki, ziemia ogrodowa, kwiaty, farby, akcesoria malarskie, kleje, zawory, śruby, świetlówki, border
- ozdobny, pisaki do tablic i wkłady, gąbki, rękawice ogrodowe, części do roweru,

artykuły opatrunkowe, drabina, baterie, godło, tablice korkowe ,

- zestawy mebli do jednej sali lekcyjnej, rolety okienne
- prenumerata czasopism „Mówią Wieki”, „Głos Nauczycielski”, „Biblioteka w Szkole”

4240 - / plan 24 516,94 / wykonanie 22 803,02 – 93,01 % /

- czasopisma szkolne Junior i Kumpel
- podręczniki i materiały ćwiczeniowe zakupione w ramach dotacji celowej MEN na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe
- pomoce dydaktyczne do nauki języka angielskiego, radiomagnetofony
- pomoce dydaktyczne do zajęć w-f: piłki, kije do hokeja, siatka, itp.
- papier ksero do sal dydaktycznych

4260 - / plan 24 880,44 / wykonanie 23 993,63 – 96,44 % /

- woda bieżąca
- energia elektryczna dystrybucja i zakup

4270 - / plan 17 238,00 / wykonanie 16 937,16 – 98,25 % /

- konserwacja i naprawa kopiarki i drukarki
- czyszczenie i konserwacja lampy przy tablicy interaktywnej
- demontaż płytek PCV i montaż nowej podłogi termozgrzewalnej
- naprawa: gaśnicy, rozdzielni prądu
- konserwacja monitoringu
- demontaż starych i montaż nowych schodów prowadzących na piętro

4280 - / plan 4 176,41 / wykonanie 4 150,19 – 99,37 % /

- badania wstępne okresowe pracowników

4300 - / plan 19 783,70 / wykonanie 19 240,03 – 97,25 % /

- odprowadzenie ścieków
- prowizje bankowe, obsługa rachunków bankowych
- abonament roczny RTV
- wynajem autobusu na zawody sportowe i konkursy
- wywóz nieczystości
- zakup znaczków pocztowych do sekretariatu
- koszty przesyłek pocztowych i kurierskich
- kontrola i czyszczenie przewodów kominowych
- wymiana oświetlenia, wykonanie drewnianych elementów
- przegląd gaśnic, aktualizacja instrukcji p.poż, roczny przegląd budowlany
- roczna opłata za stronę internetową zpodzycim.pl
- usługa serwisowa instalacja programu antywirusowego

4360 - / plan 3 006,65 / wykonanie 2 847,17 – 94,70 % /

- usługi internetowe za dostęp do Internetu
- opłaty za telefon służbowy komórkowy dyrektora ZPO
- połączenia telefoniczne i abonament

4410 - / plan 2 454,75 / wykonanie 1 583,41 – 64,50 % /

- delegacje służbowe pracowników

Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ nie było potrzeby tylu wyjazdów służbowych.

4430 - / plan 1 309,50 / wykonanie 1 245,13 – 95,08 % /

- ubezpieczenie mienia i budynku Szkoły Podstawowej

~~4440 - / plan 118 291,80 / wykonanie 117 963,50 – 99,72 % /~~

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami Szkoły Podstawowej oraz ich rodzinami w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli, spotkanie rekreacyjno-sportowe w Jastarni, wyjazd na koncert „Walce Wiedeńskie”, dofinansowanie Świąt Bożego Narodzenia.

4700 - / plan 1 000,00 / wykonanie 952,74 – 95,27 % /

- szkolenie pracowników

#### **Wydatki inwestycyjne:**

6060 - / plan 4 100,00 / wykonanie 4 070,00 – 99,27 % /

- zakup garażu blaszanego z wiatą

### **80104 Przedszkole**

3020 - / plan 22 000,00 / wykonanie 21 388,17 – 97,22 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

4010 - / plan 285 000,00 / wykonanie 279 994,13 – 98,24 % /

- wynagrodzenie osobowe pracowników (nauczycieli i pracowników obsługi)

4040 - / plan 23 560,00 / wykonanie 23 551,71 – 99,96 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 53 500,00 / wykonanie 51 595,43 – 96,44 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

4120 - / plan 7 500,00 / wykonanie 6 698,37 – 89,31 % /

- składki na fundusz pracy

4170 - / plan 1 500,00 / wykonanie 0,00 – 0,00% /

- - wynagrodzenie bezosobowe

Nie było potrzeby zatrudnienia pracownika na umowę-zlecenie.

4210 - / plan 25 814,00 / wykonanie 25 805,22 – 99,97 % /

- miał węglowy
- środki czystości: mydło, worki na śmieci, ręczniki papierowe, papier toaletowy, kapsułki do zmywarki, płyny do mycia, miotły, proszki do prania,
- artykuły różne: kleje, bloczki betonowe, szufelka metalowa, redukcja, wiadro, mata łazienkowa, cerata, miska, wycieraczka, suszarka do naczyń, odkurzacze 2 szt.
- tonery i bęben do kopiarki

- stoliki i krzeselka, drzwi, taśma dywanowa, wykładzina dywanowa
- benzyna do kosiarki, wentylator do pieca c.o.
- komputer przenośny

4240 - / plan 3 000,00 / wykonanie 2 960,11 – 98,67 % /

- książki z serii „Śpiewające brzdące”
- zabawki: lalki, puzzle, układanki, samochody itp.

4260 - / plan 11 500,00 / wykonanie 7 867,95– 68,42% /

- woda bieżąca
- energia elektryczna dystrybucja i zakup

Plan wykonano tylko w 68,42%, ponieważ na 2016r. zaplanowano środki uwzględniające podwyżkę prądu, której ostatecznie nie było.

4270 - / plan 6 600,00 / wykonanie 6 454,05 – 97,79 % /

- naprawa koparki i radiomagnetofonów
- konserwacja projektorów
- demontaż starych i montaż nowych drewnianych elementów na placu zabaw

4280 - / plan 1 000,00 / wykonanie 854,00 – 85,40 % /

- badania lekarskie

4300- / plan 6 000,00 / wykonanie 3 850,99 – 64,18% /

- odprowadzanie ścieków
- roczny abonament RTV
- wywóz nieczystości
- kontrola i czyszczenie przewodów kominowych
- przegląd gaśnic, aktualizacja instrukcji p.poż, roczny przegląd budowlany

Plan wykonano w 64,18%, ponieważ na 2016 r. była przewidywana podwyżka cen wywozu nieczystości i odprowadzenia ścieków, która jednak nie nastąpiła.

4360 - / plan 200,00 / wykonanie 200,00 – 100,00 % /

- doładowanie konta telefonu komórkowego Przedszkola

4430 - / plan 850,00 / wykonanie 850,00 – 100,00 % /

- ubezpieczenie budynku i mienia Przedszkola

4440 - / plan 23 000,00 / wykonanie 22 347,23 – 97,16 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami Przedszkola oraz członkami ich rodzin w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli, spotkanie rekreacyjno-sportowe w Jastarni, wyjazd na koncert „Walce Wiedeńskie”, dofinansowanie Świąt Bożego Narodzenia.

### **801-80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

4300 - / plan 6 400,00 / wykonanie 6 400,00 – 100,00 % /

- studia podyplomowe nauczycieli

4700 - / plan 8 600,00/ wykonanie 5 067,20 – 58,92% /

- szkolenia i warsztaty nauczycieli

Większość szkoleń z których skorzystali nauczyciele i dyrektor szkoły była bezpłatna. Nauczyciele nie byli zainteresowani złożonymi ofertami.

### **801-80148 Stołówka**

---

3020 - / plan 3 000,00 / wykonanie 1 409,40 – 46,98 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

Zaplanowano więcej środków finansowych na świadczenia BHP. Pomimo odchylenia od planu zadanie zostało zrealizowane.

4010 - / plan 138 000,00 / wykonanie 135 168,52 – 97,95 % /

- wynagrodzenie osobowe pracowników (4 kucharki, 1 intendent)

4040 - / plan 9 610,00 / wykonanie 9 602,85 – 99,93 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 26 000,00 / wykonanie 24 146,75 – 92,87% /

- składki na ubezpieczenia społeczne

4120 - / plan 3 800,00 / wykonanie 3 459,67 – 91,04 % /

- składki na fundusz pracy

4210 - / plan 12 000,00 / wykonanie 11 997,82 – 99,98 % /

- obiady kucharek
- środki czystości: płyny, ścierki do naczyń itp.
- kwitariusze przychodowe
- wiadro, łyżeczki, salaterki, szklanki, czajnik bezprzewodowy
- drewno opałowe, węgiel
- zmywarka, pralka

4220 - / plan 155 000,00 / wykonanie 147 294,21 – 95,03 % /

- zakup artykułów żywnościowych

4260 - / plan 1 000,00 / wykonanie 527,00 – 52,70 % /

- zakup gazu

Posiłki przygotowywane są również na płycie węglowej, dlatego nie było potrzeby zakupu większej ilości butli z gazem, w związku z czym wystąpiły oszczędności.

4280 - / plan 236,00 / wykonanie 236,00 – 100,00 % /

- badania okresowe

4440 - / plan 5 500,00 / wykonanie 5 469,65 – 99,45 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami stołówki oraz członkami ich rodzin w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, wczasy pod gruszą, spotkanie rekreacyjno-sportowe w Jastarni, wyjazd na koncert „Walce Wiedeński”, dofinansowanie Świąt Bożego Narodzenia.

4700 - / plan 200,00 / wykonanie 139,25 – 69,63 % /

- szkolenie pracowników

W 2016 r. nie było ciekawych ofert szkoleń dla pracowników stołówki, więc nie wykorzystano zaplanowanych środków.

---

**801-80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.**

4010 - / plan 177 213,00 / wykonanie 174 873,60 – 98,68 % /

- wynagrodzenia osobowe pracowników

4040 - / plan 4 098,11 / wykonanie 4 098,11 – 100,00 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 33 244,48 / wykonanie 30 604,16 – 92,06 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

4120 - / plan 4 681,16 / wykonanie 4 384,82 – 93,67 % /

- składki na fundusz pracy

4170 - / plan 27,15 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

Nie wykorzystano środków, ponieważ nie było potrzeby zatrudnienia pracownika na umowę-zlecenie.

4210 - / plan 2 336,60 / wykonanie 2 167,19 – 92,75 % /

- zakup materiałów i wyposażenia proporcjonalnie do uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym

4240 - / plan 862,75 / wykonanie 862,75 – 100,00 % /

- pomoce dydaktyczne

4260 - / plan 619,56 / wykonanie 579,75 – 93,57 % /

- woda bieżąca
- energia elektryczna dystrybucja i zakup

4270 - / plan 662,00 / wykonanie 591,82 – 89,40 % /

- zakup usług remontowych

Plan wykonano w 89,40%, ponieważ prace remontowe przeprowadzono proporcjonalnie do uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4280 - / plan 123,59 / wykonanie 105,81 – 85,61 % /

- badania lekarskie

Plan wykonano w 85,61%, ponieważ badania lekarskie przeprowadzono proporcjonalnie do uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4300 - / plan 716,30 / wykonanie 625,72 – 87,35 % /

- zakup usług pozostałych przypadających na uczniów posiadających orzeczenia o

kształceniu specjalnym

Plan wykonano w 87,35 %, ponieważ usługi pozostałe przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4360 - / plan 93,35 / wykonanie 91,94 – 98,49 % /

- opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych

Plan wykonano w 98,49 %, ponieważ opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4410 - / plan 45,25 / wykonanie 43,97 – 97,17 % /

- delegacje służbowe pracowników

Plan wykonano w 97,17 %, ponieważ delegacje służbowe przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4430 - / plan 90,50 / wykonanie 54,87 – 60,63 % /

- ubezpieczenie budynku i mienia Szkoły Podstawowej

Plan wykonano w 60,63 %, ponieważ delegacje służbowe przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4440 - / plan 3 708,20 / wykonanie 3 312,95 – 89,34% /

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykorzystano w 89,34 %, ponieważ przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

### **854-85401 Świetlica**

3020 - / plan 6 600,00 / wykonanie 6 186,40 – 93,73 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

4010 - / plan 87 500,00 / wykonanie 85 720,14 – 97,97 % /

- wynagrodzenia osobowe pracowników świetlicy

4040 - / plan 7 225,00 / wykonanie 7 224,59 – 99,99 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 17 000,00 / wykonanie 16 538,10 – 97,28 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

4120 - / plan 2 600,00 / wykonanie 2 369,45 – 91,13% /

- składki na fundusz pracy

4240 - / plan 1 500,00 / wykonanie 1 427,62 – 95,17 %

- pomoce dydaktyczne

4280 - / plan 800,00 / wykonanie 738,00 – 92,25 %

- badania lekarskie

4440 - / plan 6 000,00 / wykonanie 5 241,44 – 87,36 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami świetlicy oraz członkami ich rodzin w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli, spotkanie

rekreacyjno-sportowe w Jastarni, wyjazd na koncert „Walce Wiedeńskie”, dofinansowanie Świąt Bożego Narodzenia.

### **854-85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlicy**

4700 - / plan 1 100,00 / wykonanie 650,00 – 59,09 % /

Nie wykorzystano środków finansowych, ponieważ nie było ciekawych ofert szkoleń typowych dla nauczycieli świetlicy.

### **854-85415 Pomoc materialna dla uczniów**

3020 - / plan 8 800,00 / wykonanie 8 800,00 – 100,00 % /

za I semestr roku szkolnego 2015/2016, 13 uczniów otrzymało stypendium naukowe każdy po 200,00 zł

za II semestr przyznano 18 stypendiów naukowych i 13 sportowych po 200,00 zł każdy.

## **Sprawozdanie z realizacji budżetu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku – Zespołu Placówek Oświatowych im. Janusza Korczaka w Drzycimiu**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
801			Oświata i wychowanie	3 474 079,69	3 420 070,20	98,45
	80101		Szkoła Podstawowa	2 405 187,69	2 392 337,06	99,47
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	127 000,00	126 552,99	99,65
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 508 287,00	1 508 069,46	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 861,89	128 861,49	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	289 755,52	289 138,21	99,79
		4120	Składki na Fundusz Pracy	41 318,84	38 054,50	92,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 472,85	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 733,40	85 874,43	97,88
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	24 516,94	22 803,02	93,01
		4260	Zakup energii	24 880,44	23 993,63	96,44
		4270	Zakup usług remontowych	17 238,00	16 937,16	98,25
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 176,41	4 150,19	99,37
		4300	Zakup usług pozostałych	19 783,70	19 240,03	97,25

		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 006,65	2 847,17	94,70
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 454,75	1 583,41	64,50
		4430	Różne opłaty i składki	1 309,50	1 245,13	95,08
		4440	Odpisy na ZFŚS	118 291,80	117 963,50	99,72
		4700	Szkolenie pracowników	1 000,00	952,74	95,27
		6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 100,00	4 070,00	99,27
	<b>80104</b>		<b>Przedszkole</b>	<b>471 024,00</b>	<b>454 417,36</b>	<b>96,47</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 000,00	21 388,17	97,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	285 000,00	279 994,13	98,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 560,00	23 551,71	99,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 500,00	51 595,43	96,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 500,00	6 698,37	89,31
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 814,00	25 805,22	99,97
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	2 960,11	98,67
		4260	Zakup energii	11 500,00	7 867,95	68,42
		4270	Zakup usług remontowych	6 600,00	6 454,05	97,79
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	854,00	85,40
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 850,99	64,18
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	850,00	850,00	100,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	23 000,00	22 347,23	97,16
	<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>15 000,00</b>	<b>11 467,20</b>	<b>76,45</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	6 400,00	6 400,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników	8 600,00	5 067,20	58,92
	<b>80148</b>		<b>Stołówka szkolna</b>	<b>354 346,00</b>	<b>339 451,12</b>	<b>95,80</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 409,40	46,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 000,00	135 168,52	97,95
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 610,00	9 602,85	99,93

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 000,00	24 146,75	92,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 800,00	3 459,67	91,04
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	11 997,82	99,98
		4220	Zakup środków żywności	155 000,00	147 294,21	95,03
		4260	Zakup energii	1 000,00	527,00	52,70
		4280	Zakup usług zdrowotnych	236,00	236,00	100,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	5 500,00	5 469,65	99,45
		4700	Szkolenie pracowników	200,00	139,25	69,63
	<b>80150</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>228 522,00</b>	<b>222 397,46</b>	<b>97,32</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	177 213,00	174 873,60	98,68
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 098,11	4 098,11	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 244,48	30 604,16	92,06
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 681,16	4 384,82	93,67
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27,15	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 336,60	2 167,19	92,75
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	862,75	862,75	100,00
		4260	Zakup energii	619,56	579,75	93,57
		4270	Zakup usług remontowych	662,00	591,82	89,40
		4280	Zakup usług zdrowotnych	123,59	105,81	85,61
		4300	Zakup usług pozostałych	716,30	625,72	87,35
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	93,35	91,94	98,49
		4410	Podróże służbowe krajowe	45,25	43,97	97,17
		4430	Różne opłaty i składki	90,50	54,87	60,63
		4440	Odpisy na ZFŚS	3 708,20	3 312,95	89,34
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>139 125,00</b>	<b>134 895,74</b>	<b>96,96</b>
	<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>129 225,00</b>	<b>125 445,74</b>	<b>97,08</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 600,00	6 186,40	93,73
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 500,00	85 720,14	97,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 225,00	7 224,59	99,99

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00	16 538,10	97,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 600,00	2 369,45	91,13
		4240	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 427,62	95,17
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	738,00	92,25
		4440	Odpisy na ZFŚS	6 000,00	5 241,44	87,36
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>8800,00</b>	<b>8800,00</b>	<b>100,00</b>
		3240	Stypendia dla uczniów ZPO	8 800,00	8 800,00	100,00
	<b>85446</b>		<b>Dokształcanie nauczycieli świetlicy</b>	<b>1 100,00</b>	<b>650,00</b>	<b>59,09</b>
		4700	Szkolenie pracowników	1 100,00	650,00	59,09
			<b>SUMA</b>	<b>3 613 204,69</b>	<b>3 554 965,94</b>	<b>98,39</b>

## 2.Publiczne Gimnazjum im. Alfonsa Hoffmanna w Gródku

Budżet Publicznego Gimnazjum w Gródku w 2016 roku został wykonany w 99,47 %.

### **WYDATKI**

#### **§ 3020 – nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń**

**Plan: 68.000,-**

**Wykonanie: 66.583,67**

**97,92 %**

Wypłata świadczeń BHP nastąpiła w II półroczu 2016 roku.

#### **§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników**

**Plan: 887.443,68**

**Wykonanie: 887.350,04**

**99,99 %**

W I oraz II półroczu zostały wypłacone nagrody jubileuszowe dla pracowników szkoły. Nagrody dla nauczycieli i pracowników obsługi zostały wypłacone w październiku 2016 roku.

#### **§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne**

**Plan: 74.205,71**

**Wykonanie: 74.205,45**

**100 %**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacono w marcu 2016 roku.

#### **§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne**

**Plan: 166.464,44**

**Wykonanie: 166.282,86**

**99,89 %**

Naliczona i wypłacona składka na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i wypadkowe zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS.

#### **§ 4120 – składki na Fundusz Pracy**

**Plan: 20.192,52**

**Wykonanie: 19.589,23**

**97,01 %**

Naliczona i wypłacona składka zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS.

#### **§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia**

**Plan: 48.310,50**

**Wykonanie: 47.675,73**

**98,69 %**

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- środki czystości
- artykuły biurowe
- tonery do urządzeń wielofunkcyjnych
- miął węglowy
- węgiel eko groszek
- płyny do zmywarki
- części do naprawy ksera
- tusze do drukarek

Wydatki w tym paragrafie dotyczą bieżących zakupów i materiałów potrzebnych do prawidłowego funkcjonowania placówki szkolnej.

#### **§ 4240 – zakup pomocy naukowo-dydaktycznych i książek**

**Plan: 13.672,06**

**Wykonanie: 13.642,97**

**99,79 %**

Wydatki w tym paragrafie dotyczą zakupu książek i pomocy dydaktycznych dla uczniów klas I oraz II gimnazjum zakupionych na przełomie sierpnia i września 2016 roku z dotacji celowej Ministerstwa Edukacji Narodowej oraz innych pomocy naukowo-dydaktycznych dla uczniów, które wykorzystywane są podczas nauczania poszczególnych przedmiotów.

#### **§ 4260 – zakup energii**

**Plan: 13.874,00**

**Wykonanie: 13.581,20**

**97,89 %**

---

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za dystrybucję oraz dostarczenie energii elektrycznej oraz wody bieżącej.

#### **§ 4270 – zakup usług remontowych**

**Plan: 5.805,00**

**Wykonanie: 5.060,58**

**87,18 %**

Niższe wykonanie planu spowodowane jest tym, że w 2016 nie zaszła potrzeba wykonania żadnych poważniejszych remontów.

#### **§ 4280 – zakup usług zdrowotnych**

**Plan: 2.925,02**

**Wykonanie: 2.895,26**

**98,98 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za badania wstępne oraz badania okresowe pracowników szkoły, które zostały wykonane w I półroczu 2016 roku.

#### **§ 4300 – zakup usług pozostałych**

**Plan: 18.382,50**

**Wykonanie: 17.491,55**

**95,15 %**

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- usługi serwisowe z dojazdem
- wywóz śmieci oraz popiołu
- przewóz osób m. in. na zawody sportowe, konkursy, drzwi otwarte
- zakup usług pocztowych (znaczki pocztowe)
- odprowadzenie nieczystości płynnych
- koszty przesyłek i dostaw artykułów
- koszty wykupienia licencji różnorodnych programów komputerowych
- koszty wykupienia licencji na korzystanie z poszczególnych serwerów

Wydatki w tym paragrafie dotyczyły w większości przewozu uczniów na liczne zawody i konkursy oraz opłat bieżących usług wywozu nieczystości i odprowadzania nieczystości płynnych. Z tego paragrafu zostały również poniesione koszty wykupienia licencji na konieczne programy komputerowe oraz licencje na korzystanie z poszczególnych serwerów takich jak : e-sekretariat, e-świadectwa.

#### **§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych**

**Plan: 3.131,00**  
**Wykonanie: 2.919,66**  
**93,25 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za rozmowy ze służbowego telefonu komórkowego Dyrektora szkoły, telefonu stacjonarnego oraz dostępu do Internetu. Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że w 2016 roku zawarto umowy na zakup w/w usług na korzystnych warunkach.

#### **§ 4410 – podróże służbowe**

**Plan: 2.418,75**  
**Wykonanie: 2.045,63**  
**84,57 %**

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- ryczał miesięczny Dyrektora szkoły
- wyjazdy na konkursy z uczniami
- pozostałe wyjazdy

Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że w 2016 roku nie było potrzeby licznych wyjazdów służbowych, większość konkursów dla uczniów odbywała się na miejscu.

#### **§ 4430 – różne opłaty i składki**

**Plan: 1.525,91**  
**Wykonanie: 1.467,36**  
**96,16 %**

Środki z tego paragrafu zostały wykorzystane w 2016 roku na opłacenie ubezpieczenia budynku szkoły i wyposażenia.

#### **§ 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**

**Plan: 60.975,75**  
**Wykonanie: 60.891,19**  
**99,86 %**

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z regulaminem. Środki z ZFŚS zostały przeznaczone na pożyczki mieszkaniowe, świadczenie urlopowe dla nauczycieli, dofinansowanie do wczasów turystycznych dla nauczycieli oraz pracowników obsługi i emerytów szkoły, a także wypłatę dofinansowania do Świąt Bożego Narodzenia.

#### **§ 4700 – szkolenia pracowników**

**Plan: 300,00**  
**Wykonanie: 250,00**  
**83,33 %**

Wydatki na tym paragrafie to szkolenie dla sekretarki dotyczące prowadzenia archiwum.

**§ 6050 – inwestycje jednostek budżetowych**

**Plan: 23.801,00**

**Wykonanie: 23.800,50**

**100,00 %**

---

Wydatki w tym paragrafie to wstawienie drzwi przeciwpożarowych w łączniku budynku szkoły oraz modernizacja ogrzewania sali gimnastycznej, które zostały wykonane w 2016 roku.

**§ 6060 – zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych**

**Plan: 7.949,00**

**Wykonanie: 6.193,00**

**77,91 %**

Wydatki w tym paragrafie to wymiana głównego serwera wraz z oprogramowaniem w pracowni informatycznej. Tak niskie wykonanie spowodowane było wynegocjowaniem dużo niższej ceny za wymianę w/w serwera.

**80146 – DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI**

**§ 4700 – szkolenia pracowników**

**Plan: 7.330,00**

**Wykonanie: 7.243,42**

**98,82 %**

Wydatki na tym paragrafie to szkolenia nauczycieli oraz koszty wyjazdów na nie. Większość szkoleń, z których skorzystali nauczyciele i dyrektor szkoły, odbywały się w większych miastach, do których trzeba było dojechać samochodem osobowym.

**80150 – REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W GIMNAZJACH**

**§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników**

**Plan: 50.956,32**

**Wykonanie: 50.368,04**

**98,85 %**

W 2016 roku zostały wypłacone wynagrodzenia dla nauczycieli oraz obsługi w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

**§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne**

**Plan: 2.801,29**

**Wykonanie: 2.801,29**  
**100,00 %**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacono w marcu 2016 roku w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

---

**§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne**

**Plan: 9.535,56**  
**Wykonanie: 9.091,96**  
**95,35 %**

Naliczona i wypłacona składka na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i wypadkowe zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

**§ 4120 – składki na Fundusz Pracy**

**Plan: 1.307,48**  
**Wykonanie: 1.302,65**  
**99,63 %**

Naliczona i wypłacona składka zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia**

**Plan: 1.449,50**  
**Wykonanie: 1.320,95**  
**91,13 %**

Środki finansowe w tym paragrafie zostały przeznaczone na zakup materiałów oraz wyposażenia związanych z kształceniem specjalnym poszczególnych uczniów.

**§ 4240 – zakup pomocy naukowo-dydaktycznych i książek**

**Plan: 75,78**  
**Wykonanie: 62,07**  
**81,91 %**

Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że nie było potrzeby zakupu dużej ilości książek i pomocy naukowo - dydaktycznych dla uczniów objętych kształceniem specjalnym w 2016 roku.

**§ 4260 – zakup energii**

**Plan: 676,00**  
**Wykonanie: 667,41**  
**98,73 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za energię elektryczną oraz wodę bieżącą wykorzystane w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

#### **§ 4270 – zakup usług remontowych**

**Plan: 195,00**

**Wykonanie: 180,50**

**92,56 %**

W 2016 roku zostały wykonane podstawowe prace remontowe czy konserwatorskie w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

#### **§ 4280 – zakup usług zdrowotnych**

**Plan: 104,98**

**Wykonanie: 98,74**

**94,06 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za badania wstępne oraz badania okresowe pracowników szkoły związane z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów. Większość badań została wykonana w I półroczu 2016.

#### **§ 4300 – zakup usług pozostałych**

**Plan: 617,50**

**Wykonanie: 612,47**

**99,19 %**

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- usługi serwisowe z dojazdem
- wywóz śmieci oraz popiołu
- przewóz osób m. in. na zawody sportowe, konkursy, drzwi otwarte
- zakup usług pocztowych (pełnomocnictwo, znaczki pocztowe)
- odprowadzenie nieczystości płynnych
- koszty przesyłek i dostaw artykułów
- koszty wykupienia licencji różnorodnych programów komputerowych
- koszty wykupienia licencji na korzystanie z poszczególnych serwerów

Wydatki na tym paragrafie zostały poniesione na powyższe usługi w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

#### **§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych**

**Plan: 169,00**

**Wykonanie: 139,45**

**82,51 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za rozmowy ze służbowego telefonu komórkowego Dyrektora szkoły, telefonu stacjonarnego oraz dostępu do Internetu w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów. Tak niskie wykonanie

spowodowane jest tym, że w 2016 roku zawarto umowy na zakup w/w usług na korzystnych warunkach.

#### **§ 4410 – podróże służbowe**

**Plan: 81,25**

**Wykonanie: 80,97**

**99,66 %**

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- ryczałt miesięczny Dyrektora szkoły
- wyjazdy na konkursy z uczniami
- pozostałe wyjazdy

Wyżej wymienione wydatki zostały poniesione w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

#### **§ 4430 – różne opłaty i składki**

**Plan: 74,09**

**Wykonanie: 72,64**

**98,04 %**

Środki z tego paragrafu zostały wykorzystane w roku 2016 na opłacenie ubezpieczenia budynku szkoły i wyposażenia.

#### **§ 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**

**Plan: 3.024,25**

**Wykonanie: 2.294,83**

**75,88 %**

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z regulaminem. Środki z ZFŚS zostały przeznaczone na pożyczki mieszkaniowe, świadczenie urlopowe dla nauczycieli, dofinansowanie do wczasów turystycznych dla nauczycieli oraz pracowników obsługi, dofinansowanie do Świąt Bożego Narodzenia w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

#### **85415 – STYPENDIA DLA UCZNIÓW**

##### **§ 3240 – stypendia dla uczniów**

**Plan: 5.000,00**

**Wykonanie: 5.000,00**

**100,00 %**

Środki na tym paragrafie przeznaczone na stypendia dla uczniów za wyniki w nauce (średnia ocen powyżej 4,79) i zostały wypłacone po pierwszym semestrze roku szkolnego 2015/2016 oraz po drugim semestrze w czerwcu.

**Sprawozdanie z realizacji budżetu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016  
roku –  
Publiczne Gimnazjum im. prof. A. Hoffmanna w Gródku**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 497 774,84</b>	<b>1 488 263,27</b>	<b>99,36</b>
	80110		<b>Gimnazja</b>	<b>1 419 376,84</b>	<b>1 411 925,88</b>	<b>99,48</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	68000,00	66583,67	97,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	887443,68	887350,04	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74205,71	74205,45	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	166464,44	166282,86	99,89
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20192,52	19589,23	97,01
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48310,50	47675,73	98,69
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13672,06	13642,97	99,79
		4260	Zakup energii	13874,00	13581,20	97,89
		4270	Zakup usług remontowych	5805,00	5060,58	87,18
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2925,02	2895,26	98,98
		4300	Zakup usług pozostałych	18382,50	17491,55	95,15
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3131,00	2919,66	93,25
		4410	Podróże służbowe krajowe	2418,75	2045,63	84,57
		4430	Różne opłaty i składki	1525,91	1467,36	96,16
		4440	Odpisy na ZFŚS	60975,75	60891,19	99,86
		4700	Szkolenia pracowników	300,00	250,00	83,33
		6050	Inwestycje jednostek budżetowych	23801,00	23800,50	100,00
		6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7949,00	6193,00	77,91
	80146		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>7 330,00</b>	<b>7 243,42</b>	<b>98,82</b>
		4700	Szkolenia pracowników	7330,00	7243,42	98,82
	80150		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach</b>	<b>71 068,00</b>	<b>69 093,97</b>	<b>97,22</b>

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50956,32	50368,04	98,85
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2801,29	2801,29	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9535,56	9091,96	95,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1307,48	1302,65	99,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1449,50	1320,95	91,13
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	75,78	62,07	81,91
		4260	Zakup energii	676,00	667,41	98,73
		4270	Zakup usług remontowych	195,00	180,50	92,56
		4280	Zakup usług zdrowotnych	104,98	98,74	94,06
		4300	Zakup usług pozostałych	617,50	612,47	99,19
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	169,00	139,45	82,51
		4410	Podróże służbowe krajowe	81,25	80,97	99,66
		4430	Różne opłaty i składki	74,09	72,64	98,04
		4440	Odpisy na ZFŚS	3024,25	2294,83	75,88
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>100,00</b>
		3240	Stypendia dla uczniów	5000,00	5000,00	100,00
			<b>SUMA</b>	<b>1 502 774,84</b>	<b>1 493 263,27</b>	<b>99,37</b>

### Rozdział 80101- Szkoły podstawowe

W tym rozdziale ponoszone są wydatki w § 2540 – Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Sierosławiu). W 2016 roku zaplanowano środki w wysokości 351.000,00 zł, a wydatkowano 327.277,00 zł, tj. 93,24% planu. Gmina otrzymała dotację na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe i przekazała jej część w wysokości 2.470,13 zł (100% planu), na doposażenie szkoły niepublicznej w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Niepubliczna Szkoła Podstawowa wykorzystwała dotację w kwocie 2.306,31, tj. 93,37% oraz dokonała zwrotu niewykorzystanej dotacji do budżetu gminy w kwocie 163,82 zł ( 162,80 zwróciła w 2016 r., 0,02 zwróciła w styczniu 2017 r.). Na zakup materiałów i wyposażenia stanowiących środki na koszty obsługi zadania (wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe) zaplanowano 226,43 zł, jednak nie wydatkowano tych środków, ponieważ nie było takiej potrzeby. Pomimo tego zadanie zostało zrealizowane prawidłowo.

### **Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

W tym rozdziale ponoszone są wydatki w § 2540 – Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Oddziału Przedszkolnego przy Niepublicznej Szkole Podstawowej w Sierosławiu). W 2016 roku zaplanowano środki w wysokości 23.000,00 zł, a wydatkowano 19.571,99 zł., tj. 85,10 % planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ przewidywano większą ilość dzieci w oddziałach przedszkolnych.

### **Rozdział 80104 – Przedszkola**

W tym rozdziale ponoszone są wydatki w § 4330 – Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w ramach którego Gmina Drzycim opłacała:

- nota księgową za dzieci uczęszczające do Niepublicznego Przedszkola „Lwiątko” w Świeciu,
- nota księgową za dzieci uczęszczające do Niepublicznego Przedszkola Kangurek” w Świeciu,
- nota księgową za dzieci uczęszczające do Niepublicznego „Aniołowo” w Świeciu,
- nota księgową za dzieci uczęszczające do Przedszkoli Publicznych nr 2,3,4,8 w Świeciu,
- nota księgową za dzieci uczęszczające do Przedszkola Publicznego w Osiu.

Plan wykonano w kwocie 69.742,22 zł, tj. 96,86%.

### **Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego**

W 2016 roku ponoszone były wydatki w § 2540 – Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Punktu Przedszkolnego w Sierosławiu). W 2016 roku zaplanowano środki w wysokości 52.000,00 zł, a wydatkowano 47.415,44 zł., tj. 91,18% planu.

### **Rozdział 80110 – Gimnazja**

Na zakup materiałów i wyposażenia stanowiących środki na koszty obsługi zadania (wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe) zaplanowano 121,91 zł, jednak nie wydatkowano tych środków, ponieważ nie było takiej potrzeby. Pomimo tego zadanie zostało zrealizowane prawidłowo.

**Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół** – na plan w wysokości 449.260,00 zł, wydatki wykonano w 98,42 % planu, tj. 442.165,46 zł, a więc zgodnie z planem.

Zatrudnionych było 3 kierowców i 2 opiekunki. Dowożono uczniów dwoma autobusami do szkół na terenie gminy oraz dowożono uczniów busem do Zespołu Szkół Specjalnych nr 1 do Świecia. Uczniom uczęszczającym do Zespołu Szkół Specjalnych nr 1 do Świecia kupiono bilety PKS. Łącznie przejechano pojazdami gminnymi 105 678 km i zużyto 23 099 litrów oleju napędowego. Dzieci spełniające obowiązek szkolny w Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Warlubiu dowoził wynajmowany przewoźnik z Brzezin.

Wydatki w poszczególnych paragrafach kształtowały się następująco:

**§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**  
**plan 3 434,00 / wykonanie 3 433,40 co stanowi 99,98 %**  
Świadczenia BHP zostały zrealizowane.

**§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników**  
**plan 202 380,00 / wykonanie 201 589,03 co stanowi 99,61 %**  
Wynagrodzenie opiekunek i kierowców autobusów szkolnych.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne  
**plan 15 189,00 / wykonanie 15 188,90 co stanowi 100,00 %**  
Wyplacono „13” w styczniu 2016 r.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne  
**plan 36 996,00 / wykonanie 36 558,13 co stanowi 98,82 %**  
Składki naliczane od wynagrodzenia.

§ 4120 – Składki na fundusz pracy  
**plan 4 300,00 / wykonanie 4 183,92 co stanowi 97,30 %**  
Składki naliczane od wynagrodzenia.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe  
**plan 7 042,00 / wykonanie 6 843,00 co stanowi 97,17 %**  
Umowa zlecenie dotycząca dowozu dzieci do szkoły.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia  
**plan 137 000,00 / wykonanie 132 755,31 co stanowi 96,90 %**  
Zakupiono:

- miał węglowy do garażu autobusów szkolnych,
- materiały do bieżących napraw autobusów szkolnych,
- zakup narzędzi do garażu autobusów szkolnych,
- telefon komórkowy dla kierowcy autobusu szkolnego,
- środki czystości do garażu,
- olej napędowy,
- części do autobusów,
- lusterko do autobusu szkolnego,
- fotel dla kierowcy autobusu szkolnego,
- opony do autobusu szkolnego,
- chłodnica do autobusu szkolnego IRISBUS

§ 4260 – Zakup energii  
**plan 200,00 / wykonanie 43,04 co stanowi 21,52 %**  
Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ było niskie zużycie energii elektrycznej w garażu autobusów szkolnych.

§ 4270 – Zakup usług remontowych  
**plan 3 346,00 / wykonanie 3 346,00 co stanowi 100,00 %**  
- naprawa rozrusznika oraz elektryki w autobusie szkolnym MAN  
- naprawa stacyjki w autobusie szkolnym IRISBUS  
- naprawa instalacji elektrycznej w samochodzie osobowym Multiwan

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych  
**plan 120,00 / wykonanie 118,00 co stanowi 98,33 %**  
Badania lekarskie.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych  
**plan 19 000,00 / wykonanie 18 248,35 co stanowi 96,04 %**  
- przeglądy techniczne autobusów i samochodu,

- wymiana oleju w autobusach,
- okresowy przegląd tachografu,
- demontaż, montaż i wyważenie kół w autobusach szkolnych,
- wymiana zużytych części w samochodzie osobowym oraz autobusach szkolnych,
- bilety miesięczne dla uczniów z Gminy Drzycim uczących się w Zespole Szkół Specjalnych nr 1 w Świeciu,
- ~~- dowóz uczniów z Gminy Drzycim uczących się w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warlubiu~~
- zwrot kosztów przejazdu ucznia niepełnosprawnego do ZSS nr 1 w Świeciu
- przegląd gaśnic w autobusach

**§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej**  
**plan 1 000,00 / wykonanie 850,00 co stanowi 85,00 %**

Zakup doładowań do telefonów komórkowych należących do 3 kierowców autobusów szkolnych. Plan wykonano z odchyleniem, gdyż nie było potrzeby zakupu doładowań w każdym miesiącu.

**§ 4430 – Różne opłaty i składki**  
**plan 9 400,00 / wykonanie 9 369,50 co stanowi 99,68 %**

Polisy ubezpieczeniowe 4 autobusów oraz samochodu osobowego. Opłata za wymianę dowodu rejestracyjnego.

**§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych**  
**plan 7 658,00 / wykonanie 7 537,17 co stanowi 98,42 %**

Zgodnie z przepisami odprowadzono odpis.

**§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**  
**plan 135,00 / wykonanie 135,00 co stanowi 100,00 %**

Szkolenia według planu.

**§ 4780 – Składka na fundusz emerytur pomostowych**  
**plan 2060,00 / wykonanie 1966,71 co stanowi 95,47 %**

Składka naliczana od wynagrodzenia.

**Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**

W § 4210 Na zakup materiałów i wyposażenia stanowiących środki na koszty obsługi zadania (wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe) zaplanowano 3,00 zł, jednak nie wydatkowano tych środków, ponieważ nie było takiej potrzeby. Pomimo tego zadanie zostało zrealizowane prawidłowo.

**Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

Plan w § 4170 wydatkowano w 100,00% tj. kwocie 804,00 zł Zaplanowane środki przeznaczono na pokrycie wynagrodzenia dla ekspertów za pracę w Komisji Egzaminacyjnej o awans nauczyciela na stopień nauczyciela mianowanego.

**Dział 851 Ochrona zdrowia – na plan 88.002,84 zł wydatkowano 78.234,07 zł tj. 88,90 %.**

W tym rozdziale zawarto wydatki dotyczące zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi oraz wydatki związane z kosztami wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryteria dochodowe Szczegółowe wykonanie zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi przedstawia załącznik Nr 8.

---

## **Rozdział 85195 – Pozostała działalność**

W rozdziale pozostała działalność ponoszone są wydatki związane z kosztami wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryteria dochodowe. Wydano dziewięć decyzji potwierdzających prawo do świadczeń zdrowotnych, koszt ich wydania wyliczono na kwotę 166,60 zł. Plan wynosił 400,00 zł. Wykonanie planu wyniosło 41,65%, ponieważ zgłosiła się mniejsza liczba świadczeniobiorców niż przewidywano. Pomimo odchylenia od planu zadanie zostało zrealizowane. W kwocie tej mieszczą się koszty sporządzenia wywiadu środowiskowego, koszt sporządzenia decyzji oraz koszt jej wysyłki, jeżeli nie może zostać odebrana osobiście przez świadczeniobiorcę.

Wniosek o wydanie decyzji złożyć może świadczeniobiorca, świadczeniodawca, Wójt z własnej inicjatywy oraz Oddział Wojewódzki NFZ.

W dziale tym sfinansowano zakup książek, jak nagrody dla uczestników konkursu Bezpieczeństwo Ruchu Drogowego, który odbył się w kwietniu. Na ten cel wydano 264,93 zł. W dziale tym sfinansowano również imprezę prozdrowotną z okazji Światowego Dnia Zdrowia połączoną ze Światowym Dniem Rodzin, która odbyła się 29 maja 2016r., przy udziale pracowników Świetlicy Gminnej w Drzycimiu, która cieszyła się sporym zainteresowaniem uczestników. W formie nagród wręczono zabawki. Zakupiono także książki i przybory szkolne. Na ten cel wydatkowano kwotę 942,56 zł. Plan wykonano w 99,96% tj. w łącznej kwocie 1.207,49 zł.

**Dział 852 Pomoc społeczna** - na plan 7.068.976,93 zł wykonano 6.959.990,56 zł tj. 98,46% planu. Szczegółowe wykonanie wydatków z działalności GOPS przedstawia dodatkowy załącznik Nr 7 „Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu za 2016 rok”.

Pozostały wydatki w dziale 852 dotyczą: świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, dodatków mieszkaniowych i energetycznych, a także prac społecznie-użytecznych.

### **Rozdział 85211- Świadczenia wychowawcze**

Na uchwalony plan dotacji w kwocie 3.140.890,00 zł, wpłynęła do budżetu gminy dotacja w kwocie 3.128.544,00 zł stanowiąca 99,61 % planu, z której wydatkowano kwotę 3.120.485,64 zł. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 8.058,36 zł została zwrócona 31.01.2017 roku Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy.

Z dniem 1 kwietnia 2016 roku z mocy ustawy ruszył Program „Rodzina 500 plus”. Świadczenia wychowawcze przyznawane są na warunkach określonych w ustawie z dnia 11 lutego 2016 roku (t.j. Dz. U. z 2016 roku, poz. 195).

W Gminie Drzycim w 2016 roku przedmiotowa ustawa była realizowana w następujący sposób:

A. Wydatki na świadczenie wychowawcze finansowane z dotacji celowej budżetu państwa oraz liczba świadczeń:

1. świadczenia wychowawcze przekazane w formie pieniężnej:

- wydatki poniesione: 3.059.216,20 zł.

- liczba świadczeń wypłaconych: 6126

B. Informacje uzupełniające o realizacji świadczeń wychowawczych:

1. liczba wniosków o przyznanie świadczenia wychowawczego 500+: 448

- w tym 415 w formie papierowej, natomiast 33 wnioski złożono przez internet, głównie korzystając z bankowości elektronicznej.

2. liczba wydanych decyzji, przez organ właściwy w sprawach dotyczących świadczenia 500+: 478 (w tym 30 decyzji zmieniających decyzję pierwotną).

3. Liczba rodzin pobierających świadczenie wychowawcze: 427

C. Informacje na temat kosztów obsługi:

1. Wydatki na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci wyniosły 61.269,44 zł:

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników 27.964,80 zł,

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne 4.781,97 zł,

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy 237,65 zł,

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 13.494,76 zł,

§ 4270 – Zakup usług remontowych 3.888,00 zł,

§ 4300 – Zakup usług pozostałych wydatkowano 10.072,96 zł,

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 350,00 zł,

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 479,30 zł.

### **Rozdział 85212 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Ogółem plan wynosił 2.666.419,00 zł, a wydatkowano 2.636.207,68 zł, tj. 98,87% planu. Natomiast na uchwalony plan dotacji w kwocie 2.645.531,00 zł, wpłynęła do budżetu gminy dotacja w kwocie 2.645.531,00 zł stanowiąca 100,00% planu, z której wydatkowano kwotę 2.624.770,63 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 20.760,37 zł zwrócono do 31.01.2017 roku.

Świadczeniami rodzinnymi są:

-zasiłek rodzinny oraz dodatki do zasiłku rodzinnego

- świadczenia opiekuńcze: zasiłek pielęgnacyjny i świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy

- zapomoga wypłacana przez gminy, na podstawie art. 22 a ustawy o świadczeniach rodzinnych / nie realizuje się/

- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka

- świadczenie rodzicielskie / nowe świadczenie rodzinne od stycznia 2016 roku /

Świadczenie rodzicielskie przysługuje rodzicom, którzy nie otrzymują zasiłku macierzyńskiego.

Ze świadczenia mogą skorzystać:

studenci,

osoby bezrobotne (niezależnie czy są zarejestrowane w Urzędzie Pracy czy nie),

osoby pracujące na umowach cywilno-prawnych.

O przyznanie świadczenia mogą również ubiegać się osoby zatrudnione lub prowadzące pozarolniczą działalność gospodarczą jeżeli nie będą pobierały zasiłku macierzyńskiego.

Świadczenie będzie wynosiło 1 tys. zł miesięcznie. Świadczenie rodzicielskie jest przyznawane niezależnie od dochodu rodziny i można je pobierać przez rok (52 tygodnie) w przypadku urodzenia bądź przyjęcia na wychowanie jednego dziecka, przez 65 tygodni w

przypadku dwójki dzieci, 67 tygodni - trójki, 69 tygodni - czwórki, a przy piątce i więcej - 71 tygodni.

Wydatki na świadczenia społeczne wykonano w kwocie 2.439.021,09 zł, w tym wypłacono:  
zasiłki rodzinne, liczba świadczeń 5.637 kwota 631.455,00 zł,  
dodatek z tytułu urodzenia dziecka, liczba świadczeń 27, kwota 27.000,00 zł,  
~~dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie urlopu wychowawczego, liczba świadczeń 44, kwota 16.865,00 zł,~~  
dodatek z tytułu samotnego wychowywania, liczba świadczeń 304, kwota 59.840,00 zł,  
dodatek na kształcenia i rehabilitację, liczba świadczeń 554, kwota 55.180,00 zł,  
dodatek na podjęcie przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania, liczba świadczeń 705, kwota 48.381,00 zł,  
dodatek z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej, liczba świadczeń 983, kwota 89.230,00 zł,  
dodatek na rozpoczęcie roku szkolnego, liczba świadczeń 341, kwota 34.100,00 zł  
zasiłki pielęgnacyjne, liczba świadczeń 2.609, kwota 399.177,00 zł,  
świadczenia pielęgnacyjne, liczba świadczeń 330, kwota 427.527,00 zł,  
jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka, liczba świadczeń 55, kwota 55.000,00 zł,  
specjalny zasiłek opiekuńczy, liczba świadczeń 156, kwota 80.652,00 zł,  
świadczenie rodzicielskie, liczba świadczeń 288, kwota 273.447,30,  
świadczenia z funduszu alimentacyjnego, liczba świadczeń 527 kwota 193.760,00 zł,  
zasiłek dla opiekuna wypłacono 3 osobom w kwocie 18.720,00 zł.

- „złotówka za złotówkę” wydatkowano na ten cel 28.686,79 zł.

Od 1 stycznia 2016 roku obowiązuje nowa zasada obliczania zasiłków wraz z dodatkami w przypadku przekroczenia kryterium dochodowego „złotówka za złotówkę”

Zgodnie z art. 5. 1. zasiłek rodzinny przysługuje osobom, o których mowa w ustawie o świadczeniach rodzinnych w art. 4 ust. 2, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę albo dochód osoby uczącej się nie przekracza kwoty 674,00 zł

2. W przypadku gdy członkiem rodziny jest dziecko legitymujące się orzeczeniem o niepełnosprawności lub orzeczeniem o umiarkowanym albo o znacznym stopniu niepełnosprawności, zasiłek rodzinny przysługuje, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę albo dochód osoby uczącej się nie przekracza kwoty 764 zł).

3. W przypadku gdy dochód rodziny przekracza kwotę, o której mowa w ust. 1 lub 2, pomnożoną przez liczbę członków danej rodziny o kwotę nie wyższą niż łączna kwota zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami przysługujących danej rodzinie w okresie zasiłkowym, na który jest ustalane prawo do tych świadczeń, zasiłek rodzinny wraz z dodatkami przysługuje w kwocie ustalonej zgodnie z ust. 3a.

3a. W przypadku przekroczenia kwoty uprawniającej daną rodzinę do zasiłku rodzinnego, o której mowa w ust. 3, zasiłek rodzinny i dodatki do zasiłku rodzinnego przysługują w wysokości różnicy między łączną kwotą zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, o której mowa w ust. 3, a kwotą, o którą został przekroczony dochód rodziny.

Opłacono składki na ubezpieczenia emerytalno – rentowe w kwocie 115.758,68 zł ( za 35 osób).

Na obsługę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego wydatkowano kwotę 81.427,91 zł:

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników 55.562,20 zł,

- § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenia roczne wydatkowano 4.351,15 zł,
- § 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne wydatkowano 10.245,18 zł,
- § 4120 – Składki na Fundusz Pracy wydatkowano 1.301,67 zł,
- § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 810,00 zł,
- § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia 3.403,80 zł,
- § 4300 – Zakup usług pozostałych wydatkowano 2.598,00 zł,
- § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1.093,93 zł,
- § 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 863,32 zł.

Z tego na obsługę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego wydatkowano kwotę 11.437,05 zł ze środków własnych.

#### **Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej**

Wydatkowano kwotę 13.930,20 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 210,80 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 31.01.2017 r.

#### **Rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe**

W rozdziale tym ujęto wydatki z tytułu dodatku mieszkaniowego i energetycznego.

W 2016 r. wypłacono 319 dodatków mieszkaniowych w kwocie 32.972,40 zł. Plan roczny wynosił 52 000,00 zł. Wykonanie planu – 63,40 %. Średnia wysokość dodatku wypłaconego w tym okresie wynosiła 103,36 zł.

W poszczególnych rodzajach zasobów mieszkaniowych wypłacono:

- w zasobie gminnym 18 dodatków tj. 3.134,96 zł
- w zasobie spółdzielczym 113 dodatki tj. 9.571,36 zł
- w zasobie wspólnot mieszkaniowych 57 dodatków tj. 4.879,74 zł
- w zasobie prywatnym 109 dodatki tj. 12.344,76 zł
- w zasobie innym 22 dodatków tj. 3.041,58 zł

Z pomocy tej w ciągu roku korzystało średnio miesięcznie około 30 gospodarstwa domowych. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy dodatek nie może przewyższać 50% wydatków na mieszkanie. Wykonanie niższe niż planowane wynika z niemożliwości przewidzenia liczby złożonych wniosków, poza tym na wysokość dodatku składa się z jednej strony wysokość miesięcznych wydatków na mieszkanie. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ planując budżet na ten cel można przyjąć jedynie kwoty przybliżone wynikające z wykonania z lat poprzednich i przewidywalnych wzrostów cen nośnika energii. W 2016 roku mniej osób ubiegało się o dodatek mieszkaniowy niż w poprzednich latach.

W 2016r. wypłacono 221 dodatków energetycznych w kwocie 3.298,77 zł. Koszty obsługi stanowiły 65,98 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 270,38 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 30.12.2016 r.

Wysokość dodatku energetycznego obowiązująca od 1 maja 2015 r. do dnia 30 kwietnia 2016r. w zależności od ilości osób w gospodarstwie domowym wynosiła:

- prowadzone przez osobę samotną –11,09 zł. / miesięcznie
- składającego się z 2 do 4 osób –15,40 zł. / miesięcznie
- składającego się z co najmniej 5 osób i więcej –18,48 zł. / miesięcznie;

Od 1 maja 2016 r. do 30 kwietnia 2017 roku obowiązują następujące wysokości dodatków:

- prowadzone przez osobę samotną –11,29 zł. / miesięcznie
- składającego się z 2 do 4 osób –15,68 zł. / miesięcznie

- składającego się z co najmniej 5 osób i więcej –18,81 zł. / miesięcznie;
- w poszczególnych gospodarstwach domowych wypłacono:
- prowadzone przez osobę samotną – 65 dodatków
- składającego się z 2 do 4 osób – 117 dodatki
- składającego się z co najmniej 5 osób – 39 dodatków.

Z pomocy tej w ciągu roku korzystało średnio miesięcznie około 24 gospodarstw domowych. ~~Dodatek energetyczny przyznawany jest od 01 stycznia 2014r., zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 26 lipca 2013r. o zmianie ustawy – Prawo energetyczne oraz niektórych innych ustawy (Dz. U. z 2013, poz. 984 z późn. zm.), osobom którym przyznawano dodatek mieszkaniowy.~~

### **Rozdział 85295 – pozostała działalność**

W rozdziale 85295 ujęte są też wydatki związane z realizacją prac społecznie użytecznych, których realizacja w poszczególnych § wygładała następująco:

#### **§ 3020**

##### **Wydano 165,42 zł, co stanowi 27,57% planu**

Środki zaplanowano na zakup wody mineralnej dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne na terenie gminy Drzycim. Plan zrealizowano z odchyleniem, ponieważ okresy wysokich temperatur były krótkie w związku z czym nie było konieczności zakupu wody.

#### **§ 3110**

##### **Wydano 13.692,24 zł, co stanowi 54,33% planu**

Plan 25.200,00 zł wykonano w kwocie 13.692,24 tj. 54,33%. W kwocie tej mieszczą się świadczenia pieniężne za wykonywanie prac pochodzące ze środków własnych gminy. Część wydatkowanych środków została zrefundowana w wysokości 60% przez PUP w Świeciu na podstawie zawartego porozumienia. W I półroczu 2016 roku prace społecznie użyteczne w ramach programu Aktywizacji i Integracji wykonywało 10 osób zakwalifikowanych przez GOPS w Drzycimiu. Osoby te pracowały od 01 kwietnia do 31 maja 2016 roku w wymiarze 40 godzin i uczestniczyły w 40 godzinach szkoleń w ciągu miesiąca. Za wykonywanie prac otrzymały świadczenie pieniężne w wysokości 8,10 zł za godzinę. Od 01 czerwca do 30 listopada 2016 r. prace społecznie użyteczne wykonywało 15 osób. Osoby wykonywały pracę w wymiarze 40 godzin miesięcznie za co otrzymywały wynagrodzenie w wysokości 324,00 zł. Zaplanowana kwota zakładała wzrost świadczenia dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne, jak też zabezpieczono większe środki na wypłatę świadczeń w ostatnim miesiącu pracy dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne, gdyż refundacja z PUP w Świeciu następuje dopiero po wypłacie należności.

#### **§ 4210**

##### **Plan 53,60 zł, wydano 0,00 zł co stanowi 0,00% planu**

Zaplanowanych środków nie wydano, ponieważ nie było potrzeby zakupu niezbędnego wyposażenia dla pracowników wykonujących prace społecznie użyteczne.

#### **§ 4700**

##### **Wydano 736,00 zł, co stanowi 73,60% planu**

Wydatki zrealizowano w 73,60%, dotyczyły szkoleń w zakresie BHP. Środki nie zostały w pełni wykorzystane ponieważ koszt szkoleń był niższy od zakładanego.

Ponadto w ramach realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych otrzymano dotację w wysokości 174,20 zł, którą wykorzystano w kwocie 160,80 zł na wydatki związane z obsługą karty dużej rodziny. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 13,40 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 28.12.2016 r.

## **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

### **Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**

Planowana kwota w wysokości 5.100,00 zł została wykonana w wysokości 1.978,00 zł tj. 38,78%. W roku 2016 zaistniały okoliczności powodujące częściowe zwolnienie z wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych .

~~Zatrudnialiśmy 2 pracowników posiadających orzeczenie o niepełnosprawności w stopniu umiarkowanym.~~

(z wpłat na PFRON są zwolnieni pracodawcy, u których wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych wynosi co najmniej 6%)

## **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

### **Rozdział 85415 – edukacyjna opieka wychowawcza**

Oprócz wydatków poniesionych rozdziale 85415 w szkołach z tytułu wypłat stypendiów dla uczniów na wyniki w nauce poniesiono również wydatki w zakresie stypendiów szkolnych i na „Wyprawkę szkolną”.

#### Informacja z wykonania budżetu w zakresie stypendiów szkolnych za rok 2016 r.

Łącznie w roku szkolnym 2015/2016 pomocą objęto 94 uczniów z 38 rodzin.

Łączna kwota wydanych środków w 2016 roku wyniosła 75.352,66 zł. Plan roczny wynosił 99.046,45 zł. Wykonanie planu – 76,08 %.

Podstawą do ubiegania się o przyznanie stypendium szkolnego jest złożenie wniosku przez rodzica lub pełnoletniego ucznia. Do ubiegania się o stypendium szkolne są uprawnieni uczniowie, którzy spełniają łącznie następujące warunki:

- Zamieszkują na terenie gminy Drzycim;
- Pochodzą z rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej;

Stypendium szkolne może otrzymać uczeń znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej, w szczególności gdy w rodzinie występuje:

- Bezrobocie
- Niepełnosprawność
- Ciężka lub długotrwała choroba
- Wielodzietność
- Wychowane w rodzinie niepełnej
- Brak umiejętności wypełniania funkcji opiekuńczo – wychowawczych
- Alkoholizm lub narkomania

Stypendium szkolnego udziela się przede wszystkim w formie refundacji poniesionych kosztów na kształcenie uczniów zamieszkałych na terenie naszej gminy i pochodzących z rodziny znajdującej się w trudnej sytuacji materialnej. Wykonanie niższe niż planowane wynika z niemożliwości przewidzenia kwot z przedłożonych faktur przez rodziców uczniów.

Stypendia szkolne wypłacane były w trzech terminach:

- 16 marca 2016 r. na podstawie dokumentów potwierdzających wydatki od 1 grudnia 2015 r. do 29 lutego 2016 r.
- 20 lipca 2016 r. na podstawie dokumentów potwierdzających wydatki poniesione w okresie od 1 marca 2016 r. do 24 czerwca 2016 r.
- 19 grudnia 2016 r. na podstawie dokumentów potwierdzających wydatki w okresie od 1 września do 30 listopada 2016 r.

Informacja z wykonania budżetu w zakresie realizacji dotacji na „Wyprawkę szkolną” za rok 2016 r.

Na realizację Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna” otrzymano dotację w kwocie 1.050,00 zł., a wydatkowano kwotę 951,59 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 98,41 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 19.10.2016 roku. Udzielono 4 uczniom dofinansowania do zakupu podręczników szkolnych w klasie III szkoły podstawowej ( 1 uczniowi) oraz klasach VI szkoły podstawowej ( 3 uczniom).

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – plan wydatków wykonano w 92,90%, tj. w kwocie 1.118.864,50 zł.

**Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

W rozdziale 90001§6050 zrealizowano wydatek inwestycyjny pn. „**Budowa oczyszczalni ścieków w Drzycimiu – projekt**”. Planowane nakłady 75.000,00 zł, koszty poniesione 70.250,00 zł, co stanowi 93,67% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane przez Przedsiębiorstwo Projektowania i Realizacji Inwestycji sp. z o.o. z siedzibą ul. Chodkiewicza 15, 85-065 Bydgoszcz z terminem wykonania do dnia 30 listopada 2016 r.

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami**

W rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami poniesiono wydatki w kwocie 610.280,33 zł, tj. 99,62% założonego planu. W tym rozdziale zaplanowano wydatki związane z realizacją nowego systemu gospodarki odpadami w gminach, który zaczął obowiązywać od 1 lipca 2013 r.

Szczegóły przedstawiają się następująco:

**§ 3020 wykonanie 108,04, tj. 90,03%**

W paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 120,00zł. W 2016 roku poniesiono koszty w wysokości 108, 04 zł związane z ekwiwalentem (zakup herbaty, mydła i ręcznika) dla pracownika zajmującego się gminnym systemem gospodarowania odpadami komunalnymi.

**§ 4010 wykonanie 38.917,30, tj. 98,52%**

W tym paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 39.500,00zł. Wydatki poniesione w 2016 roku dot. wynagrodzenia oraz nagrody pieniężnej dla pracownika ds. gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Drzycim.

**§ 4040 wykonanie 3.025,13, tj. 99,97%**

W paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 3.026,00zł. Poniesiono wydatki związane z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym dla pracownika ds. gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Drzycim.

**§ 4110 wykonanie 7.166,68, tj. 95,56%**

W paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 7.500,00zł. Poniesione wydatki dotyczą składek na ubezpieczenie społeczne związanych z wynagrodzeniem pracownika ds. gospodarki odpadami komunalnymi.

**§ 4120 wykonanie 1.026,0, tj. 93,35%**

W paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.100,00zł. Wydatki dot. składek na fundusz pracy dotyczący wynagrodzenia pracownika ds. gospodarki odpadami komunalnymi.

**§ 4190 wykonanie 1.831,76, tj. 97,69%**

W tym paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.875,00zł związane ze zorganizowaniem konkursów ekologicznych pn. „Eko-Akcja, czyli segregacja w Gminie Drzycim”.

**§ 4210 wykonanie 778,11, tj. 99,12%**

W tym paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 785,00 zł związane z zakupem nagród na konkursy ekologiczne oraz wyposażenia niezbędnego do obsługi punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

**§ 4280 wykonanie 180,00 zł, tj. 100,00%**

W tym paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 180,00 zł. W 2016 roku poniesiono koszty związane z wykonaniem badań lekarskich przez pracownika ds. gospodarki odpadami komunalnymi.

**§ 4300 wykonanie, 548.470,20 zł, tj. 99,84 %**

W paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 537.694,00 zł, których wykonanie wyniosło 598.648,27 zł, tj. 99,61%. Koszty poniesione w związku z funkcjonowaniem gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi:

- zapłata opłaty Przedsiębiorstwu Usług Miejskich „PUM” Sp. z o.o. za odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych przez mieszkańców Gminy Drzycim oraz z punktu selektywnej zbiórki odpadów,
- wynajem autobusu – zwiedzanie Międzygminnego Kompleksu Unieszkodliwiania Odpadów w Sulnówku,
- koszty poniesione w związku z systemem komputerowym Doc.pl,
- uruchomienie, realizacja, utrzymanie usługi HelpDesk,
- zapewnienie komunikacji SMS z odbiorcami,
- wydatki związane z usługami pocztowymi,
- wydatki związane z prowizjami bankowymi.

W rozdziale 90002 §4300 zaplanowano również zadanie pn.: „Demontaż, transport i utylizacja wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Drzycim”.

Plan: 11.633,00 zł Wykonanie: 11.632,06 (99,99% planu). Gminie zostało przyznane dofinansowanie ze środków Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na demontaż, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest dla mieszkańców gminy, którzy wymieniają lub wymienili eternitowe pokrycia dachowe.

**§ 4440 wykonanie 1.093,93, tj. 91,16%**

W tym paragrafie zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.200,00zł. W 2016 roku poniesiono koszty związane z odpisami na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 1.093,93zł.

**§ 6050 wykonanie 7.682,28, tj. 96,03%**

Środki z tego paragrafu zostały przeznaczone na inwestycję polegającą na instalacji monitoringu całodobowego przy punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Drzycimiu.

Podsumowując na zadania związane z realizacją systemu gospodarki odpadami w gminach, który zaczął obowiązywać od 1 lipca 2013 r. wydatkowano w 2016 roku 590.965,89 zł, natomiast dochody z tego tytułu uzyskano w kwocie 549.112,25 zł. Powyższa sytuacja wystąpiła głównie z uwagi na zaległości w spłacie należności, które mamy nadzieję, wpłyną w większości po działaniu organu egzekucyjnego jakim jest od maja 2015 r. Naczelnik Urzędu Skarbowego w Świeciu. Mniejsze wpływy wystąpiły również z uwagi na ciągłą zmianę sposobu gromadzenia odpadów komunalnych (zmiana na segregację odpadów). Na 31 grudnia 2016 roku 1011 właścicieli nieruchomości zadeklarowało segregację, a pozostali zadeklarowali gromadzenie odpadów w sposób nieselektywny ( 173 gospodarstwa).

### **Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

W rozdziale 90004 zaplanowano środki w wysokości 5.000,00 zł, na zakup sadzonek drzew. Są to środki zabezpieczone dzięki promesie udzielenia dotacji przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Wydatkowano 4.989,60 (99,79 % planu). Środki przeznaczono na zakup sadzonek drzew w miejscowości Sierosławek. Zadanie zrealizowane w całości.

---

### **Rozdział 90006 Ochrona gleby i wód podziemnych**

Na ochronę gleb i wód podziemnych wydano 2.991,36 zł, tj. 99,71% planu. Wykonano badania gleb na terenie gminy Drzycim. Zadanie zrealizowane w całości.

### **Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano 304.644,00 zł, a wydatkowano 243.307,80 zł, co stanowi 79,87% planu. Na energię elektryczną wydano 150.888,64 zł, a na konserwację oświetlenia drogowego 77.775,16 zł. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ spodziewano się znacznego wzrostu cen, a w wyniku zakupu grupowego ceny okazały się niższe niż zakładano.

Zaplanowano i wykonano również wydatki inwestycyjne:

#### **1. 900-90015-6050 Budowa punktu oświetleniowego w m. Wery**

Planowane nakłady 10 000,00 zł. Poniesione wydatki 10.000,0 zł., tj. 100,00% planu. Zadanie w całości zrealizowane w II półroczu 2016 r. Przedsięwzięcie wykonała F.P.U.H. „EL-WIKŁO” Wiesław Kłopotowski z siedzibą w Warlubiu. (Zadanie finansowane z funduszu sołectkiego Sołectwa Wery).

#### **2. 900-90015-6050 Budowa punktu oświetleniowego w m. Wery**

Planowane nakłady 4.644,00 zł. Poniesione wydatki 4,644,00 zł., tj. 100,00% planu. Zadanie w całości zrealizowane w II półroczu 2016 r. Przedsięwzięcie wykonała F.P.U.H. „EL-WIKŁO” Wiesław Kłopotowski z siedzibą w Warlubiu. Inwestycję dofinansowano z własnych środków budżetu.

### **Rozdział 90017 Zakłady gospodarki komunalnej**

Rada Gminy Drzycim uchwałą Nr XI/73/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r. przyznała dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu w kwocie 70.854,86 zł, którą zrealizowano w 100,00%.

### **Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

Na wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano 38.500,00 zł, a wykonano 36.462,86 zł, tj. 94,71% planu. Środki przeznaczono na zakup sadzonek, wykaszarki, pilarki oraz materiałów niezbędnych przy wycince drzew.

W § 4300 środki wydatkowano na przygotowanie, spulchnienie oraz posadzenie drzew w m. Sierosławek. Ponadto na wykonanie rekonstrukcji piezometru w m. Sierosławek oraz realizacja umowy na wycięcie trudnych drzew.

Udzielono również dotacji 9 podmiotom na łączną kwotę 18.000,00 zł, na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków.

## **Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

Na wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych wydatkowano 17,98 zł, tj. 99,89% planu. Środki przeznaczono na dofinansowane nagród w konkursie „Zwierzaki liściaki”.

---

## **Rozdział 90095 Pozostała działalność**

Na pozostałą działalność zaplanowano 94.708,00 zł, a wydatkowano 79.709.71 zł, tj. 84,16% planu. W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na wyłapywanie bezpańskich psów z terenu gminy Drzycim oraz na utrzymanie wyłapanych psów w schronisku (zakup karmy, akcesoriów, usługi weterynaryjne). Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ liczba psów w schronisku zmienia się i nie można jej przewidzieć. W § 4300 przeznaczono kwotę 2.000,00 zł na konserwacja placów zabaw w ramach zadania wykonano malowanie ogrodzenia na terenie parku w Drzycimiu przy placu zabaw. Zadanie zrealizowane w całości (100,00% planu).

W ramach tego paragrafu zaplanowano realizację dwóch zadań z funduszy sołeckich sołectwa Gródek:

- Zagospodarowanie centrum wsi – 10.708,00 zł, tj., 100,00% planu,
- Wykonanie nawierzchni na placu zabaw – 6.954,73 zł, tj. 99,35% planu

Poniesiono również opłaty za gospodarze korzystanie ze środowiska w kwocie 2.972,00 zł, tj. 99,07% planu.

Zaplanowano również zadania inwestycyjne:

### **1. 900-90095-6050 Budowa placu zabaw w miejscowości Gacki**

Środki zaplanowane z funduszu sołeckiego sołectwa Gacki w kwocie 5.000,00 zł wydatkowano w 100,00% na budowę placu zabaw w Gackach.

### **2. 900-90095-6050 Rozbudowa placu zabaw w miejscowości Jastrzębie**

Środki zaplanowane z funduszu sołeckiego sołectwa Jastrzębie w kwocie 20.000,00 zł wydatkowano w 100,00% na rozbudowę placu zabaw w Jastrzębiu.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** - na plan 371.561,00 zł, wydatkowano kwotę 371.561,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Rada Gminy Drzycim uchwałą Nr XI/73/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r. przyznała:

- dotację podmiotową na działalność Świetlicy Gminnej w Drzycimiu w wysokości 187.988,00 zł, którą przekazano w badanym okresie w 100,00%,
- dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu w wysokości 176.883,00 zł, którą zwiększyła Uchwałą Nr XVI/113/2016 z dnia 23 września 2016 r. do kwoty 183.573,00 zł. Do dnia 31 grudnia 2016 r. przekazano 100,00% planu.

**Dział 926 Kultura fizyczna** - na plan 214.325,84 zł wydatkowano 199.513,96 zł tj. 93,09% planu.

## **Rozdział 92601 – Obiekty sportowe**

W tym rozdziale zaplanowano realizację wydatków bieżących związanych w utrzymaniem obiektu sportowego oraz zadanie inwestycyjne. Plan wykonano w 86,62%. We wszystkich paragrafach wykonanie oscylowało w granicy 100,00%, jedynie na § 4210 wykonanie wyniosło 67,38%. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ starano się wydatki dokonywać

oszczędnie i celowo. Mimo odchylenia od planu, zaplanowane zadania zostały zrealizowane. Wydatki w poszczególnych paragrafach poniesiono w następujący sposób:

§ 4170 wynagrodzenie dla opiekuna boiska wielozadaniowego w Drzycimiu, łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 15.100,00 zł, co stanowi 93,21 % wykonania rocznego planu.

§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia na boisko wielozadaniowe w Drzycimiu:

- zakup art. malarskich i budowlanych niezbędnych do remontu budynku socjalnego na wielozadaniowym boisku sportowym,

- zakup siatki do bramek,
- zakup oleju opałowego lekkiego,
- zakup materiałów do konserwacji i napraw bieżących,
- zakup środków czystości,
- zakup ziemi, trawy, nawozów, wapna oraz środków chwastobójczych,
- zakup ogrodzenia, słupków betonowych oraz betonu do budowy kompostownika,
- zakup suszarek do strojów piłkarskich,
- zakup paliwa i olejów do kosiarek,
- zakup materiałów do remontu klatki schodowej oraz korytarza w budynku zaplecza socjalnego - wielozadaniowe boisko sportowe,
- zakup paska klinowego - napędowego do ciągnika kosiarki,
- zakup reduktora oraz butli z gazem,

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 23.077,66 zł, co stanowi 67,38% wykonania rocznego planu z odchyleniem nastąpiło częściowo z powodu mniejszego zużycia oleju opałowego w sezonie grzewczym z uwagi na łagodne warunki pogodowe oraz zmianę stosowanego dotychczas droższego nawozu do trawy na tańszy.

§ 4260 zakup energii, środki przeznaczone na:

- energie elektryczną,
- wodę bieżącą, głównie do podlewania płyty boiska sportowego,

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 14.315,98 zł, co stanowi 94,18% wykonania rocznego planu.

§ 4270 zakup usług remontowych

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 7.750,00 zł, co stanowi 98,73% wykonania rocznego planu. W ramach tych środków wykonano: remont korytarzy oraz klatki schodowej w budynku oraz naprawy części poszycia dachowego.

§ 4300 zakup usług pozostałych

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 5.397,58 zł, co stanowi 98,14% wykonania rocznego planu. Opłacono następujące usługi: roczny serwis systemu podlewania, usługa wywozu nieczystości, prace porządkowe z wywozem kompostownika, transport zakupionych materiałów.

§ 4430 różne opłaty i składki

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 1.981,00 zł co stanowi, 99,00 % planu i dotyczyła ubezpieczenia obiektu sportowego.

§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego zrealizowano w kwocie 11.628,00 zł na opłacenie kosztów zastępstwa procesowego w postępowaniu kasacyjnym.

W rozdziale 92601 § 6050 zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. Budowa budynku gospodarczego przy Zespole Boisk Wielozadaniowych na ul. Podgórznej 15a. Planowane nakłady 10.000,00 zł. Poniesione wydatki 9.968,00zł., tj. 99,68% planu. Zadanie w całości zrealizowane.

## **Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej**

Wydatki w rozdziale wyniosły 110.295,74 zł., tj. 99,08%.

### **§ 2360 DOTACJE DLA KLUBÓW SPORTOWYCH**

Udzielono dotacje następującym klubom:

- GKS STRUGA DRZYCIM	44.000,00 ZŁ
- MUKS „MAXUS”	12.000,00 ZŁ
- JKS CZARNA PODKOWA	4.000,00 ZŁ

Łączna kwota udzielonych dotacji w 2016 r. wyniosła 60.000,0 zł co stanowi 100,00% wykonania rocznego planu.

**§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe**

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 4.100,00 zł co stanowi 100,00% wykonania rocznego planu. Wydatek stanowiła wypłata wynagrodzenia dla Gminnego Organizatora Sportu za okres 12 miesięcy, organizator sportu otrzymuje wynagrodzenie w kwocie 1.100,00 zł kwartalnie.

**§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia, łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 26.758,98 zł, co stanowi 96,87% wykonania rocznego planu, środki przeznaczone na:**

- zakup pucharów, nagród i medali, na realizację imprez sportowych,
- zakup art. spożywczych, papierniczych, zabawek, oraz środków czystości - zimowiska Gródek,
- zakup słodczy i napojów i art. papierniczych dla uczestników Balu karnawałowego organizowanego przez ZPO podczas ferii,
- zakup wody mineralnej dla uczestników turniejów organizowanych na terenie gminy,
- zakup dresów sportowych dla uczestników XV Igrzysk Olimpijskich Sportowców Wiejskich "RIO-Chełmno" 2016,
- zakup waty cukrowej dla uczestników imprez sportowo rekreacyjnych dofinansowywanych przez Wójta Gminy Drzycim,
- zakup art. spożywczych oraz wody mineralnej dla uczestników "Eliminacji do Igrzysk Olimpijskich Sportowców Wiejskich".

Z funduszu sołectkiego dokonano następujących wydatków:

Lp	Dział	Rozdział	§	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie na 31.12.2016	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	926	92605	4210	Biechówko	Zorganizowanie imprezy rekreacyjno - sportowej	1 357,22	1 357,22	100,00%
2	926	92605	4210	Dólsk	Zorganizowanie Dnia Dziecka	400,00	396,61	99,15%
3	926	92605	4210	Dólsk	Zorganizowanie imprezy kulturalno - sportowej	1 000,00	998,71	99,87%
4	926	92605	4210	Drzycim	Organizacja rodzinnego turnieju piłki siatkowej	1 500,00	1 499,98	100,00%
5	926	92605	4210	Drzycim	Zorganizowanie imprezy kulturalno - sportowej	500,00	499,01	99,80%
6	926	92605	4210	Gacki	Zorganizowanie imprezy sportowo - rekreacyjnej	3 000,00	2 999,76	99,99%
7	926	92605	4210	Gródek	Zakup ławek parkowych	1 000,00	999,99	100,00%
8	926	92605	4210	Gródek	Zorganizowanie biesiady dla mieszkańców	5 000,00	4 999,97	100,00%
9	926	92605	4210	Gródek	Zorganizowanie imprezy sportowo - rekreacyjnej	2 000,00	1 446,50	72,33%
10	926	92605	4210	Jastrzębie	Zakup nagród i słodczy na imprezę kulturalno - sportową	439,10	182,60	41,59%
11	926	92605	4210	Krakówek	Dofinansowanie organizacji obchodów Dnia Kobiet	500,00	497,44	99,49%
12	926	92605	4210	Krakówek	Dofinansowanie organizacji obchodów Dnia Dziecka	1 000,00	999,05	99,91%
13	926	92605	4210	Wery	Dofinansowanie organizacji obchodów dnia dziecka i mikołajek	1 928,52	1 928,43	100,00%
					<b>Razem</b>	<b>19 624,84</b>	<b>18 805,27</b>	<b>95,82%</b>

**§ 4300 – zakup usług pozostałych**

Łączna kwota wydatków w 2016 r. wyniosła 19.012,27 zł, co stanowi 99,15% wykonania rocznego planu. Poniesiono wydatki na:

- wpisowe za uczestników XV Igrzysk Olimpijskich Sportowców Wiejskich "RIO-Chełmno" 2016",
- usługa cateringowa- posiłek regeneracyjny dla uczestników XV Igrzysk Olimpijskich Sportowców Wiejskich "RIO-Chełmno" 2016 ,

- wynajem autobusu na eliminacje do XV Igrzysk Olimpijskich Sportowców Wiejskich "RIO-Chełmno" 2016",
- ubezpieczenie dla uczestników XV Igrzysk Olimpijskich Sportowców Wiejskich "RIO-Chełmno" 2016",

W tym paragrafie dokonano również wydatki z funduszu sołectwskiego:

Lp	Dział	Rozdział	§	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie na 31.12.2016	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	926	92605	4300	Dólsk	Montaż piłkochwytu	6 500,00	6 500,00	100,00%
2	926	92605	4300	Gródek	Wycieczka kulturoznawcza dla mieszkańców	2 000,00	2 000,00	100,00%
					<b>Razem</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>100,00%</b>

§ 4410 – Podróże służbowe, krajowe wykonano w 95,83% planu, tj. w kwocie 124,49 zł

WOJUT  
mgr Waldemar Młoczyński