

ZARZĄDZENIE NR 8/2016
WÓJTA GMINY DRZYCIM
z dnia 29 marca 2016 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2015 rok

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 1515 z późn. zm.)¹, art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)² zarządza się co następuje:

§ 1. Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2015 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 2013 r., poz. 885 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.

¹Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: (Dz.U. z 2015 r., poz. 1045; Dz.U. z 2015 r., poz. 1890).

² Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: (Dz.U. z 2013 r., poz. 938; Dz.U. z 2013 r., poz. 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 911; Dz.U. z 2014 r., poz. 1146; Dz.U. z 2014 r., poz. 1626; Dz.U. z 2014 r., poz. 1877; Dz.U. z 2015 r., poz. 238; Dz.U. z 2015 r., poz. 532; Dz.U. z 2015 r., poz. 1045; Dz.U. z 2015 r., poz. 1117; Dz.U. z 2015 r., poz. 1130; Dz.U. z 2015 r., poz. 1189; Dz.U. z 2015 r., poz. 1190; Dz.U. z 2015 r., poz. 1269; Dz.U. z 2015 r., poz. 1358; Dz.U. z 2015 r., poz. 1513; Dz.U. z 2015 r., poz. 1830; Dz.U. z 2015 r., poz. 1854; Dz.U. z 2015 r., poz. 1890; Dz.U. z 2015 r., poz. 2150).

Sprawozdanie Wójta Gminy Drzycim z wykonania budżetu gminy za 2015 rok

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm) Wójt Gminy przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2015 rok.

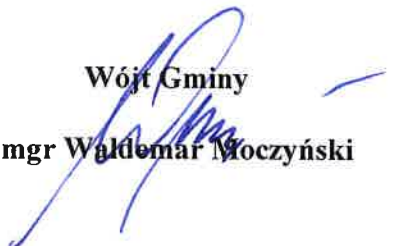
Sprawozdanie zawiera zestawienia tabelaryczne oraz informację opisową na dzień 31 grudnia 2015 roku.

I. Informacja opisowa zawiera:

1. Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za 2015 rok - Załącznik Nr 1.
2. Realizacja dochodów gminy za 2015 rok - Załącznik Nr 2.
3. Realizacja wydatków gminy za 2015 rok - Załącznik Nr 3.
4. Informacja o zaciągniętych pożyczkach i kredytach - Załącznik Nr 4.
5. Informacja z realizacji zadań inwestycyjnych za 2015 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 2015 rok - Załącznik Nr 7.
8. Sprawozdanie z wykonania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii za 2015 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 sołeckiego w 2015 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 2015 rok - Załącznik Nr 15.
2. Plan i wykonanie wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów za 2015 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 2015 rok - Załącznik Nr 17.

Wójt Gminy

mgr Waldemar Woczyński

Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za 2015 rok

Budżet gminy Drzycim na rok 2015 Rada Gminy Drzycim przyjęła Uchwałą Nr IV/11/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. w następującym układzie:

1. Dochody	15.909.745,16 zł
a) dochody bieżące w wysokości	14.435.484,58 zł
- dotacje na zadania zlecone	1.904.197,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	33.647,00 zł
- dotacje na zadania własne	286.100,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	6.094.391,00 zł
- dotacja na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE	21.066,82 zł
- dochody własne gminy	6.094.582,76 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	1.474.260,58 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1.274.260,58 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	200.000,00 zł
2. Wydatki	16.089.745,16 zł
a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	13.914.064,65 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.281.811,17 zł
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	6.845.032,50 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.436.778,67 zł
- dotacje	843.836,66 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.561.350,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	47.066,82 zł
- wydatki na obsługę długu	180.000,00 zł
b) wydatki majątkowe w wysokości	2.175.680,51 zł
- w tym inwestycyjne	2.175.680,51 zł
3. Planowany deficyt	180.000,00 zł
pokrycie deficytu	
- kredyt bankowy długoterminowy	180.000,00 zł

Budżet gminy Drzycim na dzień 31 grudnia 2015 r. przedstawia się następująco:

1. Planowane dochody budżetowe	17.126.347,31 zł
a) dochody bieżące w wysokości	16.310.926,92 zł
- dotacje na zadania zlecone	2.705.242,35 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	21.428,00 zł
- dotacje na zadania własne	736.523,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	5.948.674,00 zł
- dotacja na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE	21.066,82 zł
- dochody własne gminy	6.823.940,63 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	52.552,12 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	815.420,39 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	815.307,39 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	113,00 zł
2. Planowane wydatki budżetowe	17.446.798,94 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	15.603.668,36 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.379.251,71 zł
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	6.918.285,72 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.460.965,99 zł
- dotacje	888.519,10 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.143.476,44 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	27.421,11 zł
- wydatki na obsługę długu	165.000,00 zł
b) wydatki majątkowe w wysokości	1.843.130,58 zł
- w tym inwestycyjne	1.843.130,58 zł
3. Planowany deficyt	320.451,63 zł
pokrycie deficytu	
- wolne środki	320.451,63 zł

W ciągu roku 2015 do budżetu gminy wprowadzono zmiany następującymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 8/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2015 r.
- Uchwała Nr V/23/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 24 marca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 23/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 29/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 17 kwietnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 40/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 45/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 maja 2015 r.
- Uchwała Nr VI/32/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 maja 2015 r.
- Zarządzenie Nr 50/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2015 r.
- Uchwała Nr VII/41/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2015 r.

- Zarządzenie Nr 58/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 lipca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 63/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 lipca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 67/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 sierpnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 74/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 września 2015 r.
- Zarządzenie Nr 84/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 października 2015 r.
- Zarządzenie Nr 86/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 8 października 2015 r.
- Uchwała Nr IX/60/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 października 2015 r.
- Zarządzenie Nr 89/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 października 2015 r.
- Zarządzenie Nr 97/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 listopada 2015 r.
- Zarządzenie Nr 101/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2015 r.
- Uchwała Nr X/68/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 listopada 2015 r.
- Zarządzenie Nr 104/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 15 grudnia 2015 r.
- Uchwała Nr XI/75/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 grudnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 106/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 grudnia 2015 r.

Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2015 roku wynosił 17.126.347,31 zł tj. więcej o kwotę 1.216.602,15 zł w stosunku do pierwotnego planu, która wynika z decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów, decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, a także aktualizacji planu.

Za 2015 rok dochody wykonano w wysokości 16.686.806,97 zł co stanowi 97,43% zakładanego planu.

Dochody według źródeł pochodzenia przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1. Dochody według źródeł pochodzenia.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 31.12.2015 R.	% WYK. PLANU
Dochody bieżące	16 310 926,92	15 910 721,36	97,55%
Wpływy z podatków i opłat	5 959 157,24	5 594 789,62	93,89%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (§ 0750, §0470)	151 940,76	132 871,05	87,45%
Pozostałe (§ 0400, § 0810, § 0830, § 0920, § 0960, § 0970, § 0980, § 2700, § 2910)	666 649,23	717 589,63	107,64%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	52 552,12	39 048,91	74,31%
Dotacje	3 531 953,57	3 477 748,15	98,47%
Dotacje - zadania zlecone	2 705 242,35	2 682 566,35	99,16%
Dotacje - zadania własne	782 716,40	780 472,81	99,71%
Dotacje - wg porozumień	22 928,00	14 708,99	64,15%
Dotacje z pozostałych źródeł	21 066,82	0,00	0,00%

Subwencje	5 948 674,00	5 948 674,00	100,00%
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 193 320,00	4 193 320,00	100,00%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 755 354,00	1 755 354,00	100,00%
Dochody majątkowe	815 420,39	776 085,61	95,18%
Dochody własne ze sprzedaży majątku (§077, § 0870)	113,00	112,55	99,60%
Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	815 307,39	775 973,06	95,18%
DOCHODY OGÓŁEM	17 126 347,31	16 686 806,97	97,43%

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

Plan wydatków uchwalony przez Radę Gminy na dzień 1 stycznia 2015 r. wynosił 16.089.745,16 zł. Wzrost planu wydatków w analizowanym okresie nastąpił w związku z korektą planu dochodów budżetowych. Ponadto dokonano przesunięć wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki organizacyjne i pracowników Urzędu Gminy. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2015 roku wynosił 17.446.798,94 zł tj. więcej o kwotę 1.357.053,78 zł w stosunku do pierwotnego planu. Za 2015 rok wydatki wykonano w wysokości 16.482.751,86 zł co stanowi 94,47 % zakładanego planu.

Kierunki finansowania wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

Tabela 2. Wydatki według kierunków finansowania.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN WYDATKÓW	WYKONANIE PLANU DO DNIA 31.12.2015 r.	% WYK. PLANU
WYDATKI BIEŻĄCE	15 603 668,36	14 730 031,83	94,40%
Wynagrodzenia i pochodne	6 918 285,72	6 589 426,70	95,25%
Dotacje	888 519,10	880 900,93	99,14%
Obsługa długu publicznego	165 000,00	119 560,04	72,46%
Pozostałe wydatki bieżące	7 631 863,54	7 140 144,16	93,56%
WYDATKI MAJĄTKOWE	1 843 130,58	1 752 720,03	95,09%
Wydatki inwestycyjne	1 843 130,58	1 752 720,03	95,09%
OGÓŁEM WYDATKI	17 446 798,94	16 482 751,86	94,47%

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

Reasumując, plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 roku stanowił wielkość:
 dochody w kwocie: 17.126.347,31 zł
 wydatki w kwocie: 17.446.798,94 zł
 Deficyt budżetowy stanowi wielkość – 320.451,63 zł
 Przychody ogółem: 805.451,63 zł
 Rozchody ogółem: 485.000,00 zł

Na koniec 2015 roku budżet gminy zrealizowano w następujących kwotach:
 dochody w kwocie: 16.686.806,97 zł
 wydatki w kwocie: 16.482.751,86 zł
 Wynik finansowy Gminy Drzycim na dzień 31 grudnia 2015 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 204.055,11 zł
 Przychody ogółem: 805.451,63 zł
 Rozchody ogółem: 485.000,00 zł

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

Tabela 3. Plan i wykonanie dochodów i wydatków w działach na dzień 31.12.2015 r.

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	497 451,70	499 213,95	100,35%	616 505,13	601 444,07	97,56%
600	Transport i łączność	370 178,00	357 026,71	96,45%	789 274,77	777 766,03	98,54%
700	Gospodarka mieszkaniowa	140 578,58	98 562,25	70,11%	376 446,20	345 146,62	91,69%
710	Działalność usługowa	1 500,00	1 494,79	99,65%	40 000,00	35 758,33	89,40%
720	Informatyka	-	-	-	43 915,22	36 051,00	82,09%
750	Administracja publiczna	61 158,00	60 179,36	98,40%	2 530 680,00	2 341 329,64	92,52%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	67 710,00	67 390,00	99,53%	67 710,00	67 390,00	99,53%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	464 810,14	452 366,68	97,32%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 281 893,00	5 028 129,80	95,20%	-	-	-
757	Obsługa długu publicznego	-	-	-	165 000,00	119 560,04	72,46%
758	Różne rozliczenia	6 465 225,55	6 465 225,55	100,00%	114 800,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	467 085,55	493 050,17	105,56%	6 030 207,60	5 754 558,94	95,43%
851	Ochrona zdrowia	581,00	579,05	99,66%	84 581,00	77 507,46	91,64%
852	Pomoc społeczna	2 702 677,38	2 683 618,49	99,29%	3 394 539,10	3 330 692,91	98,12%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	800,00	478,00	59,75%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	44 690,00	44 497,12	99,57%	259 864,00	217 244,37	83,60%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 025 472,40	887 693,82	86,56%	1 573 071,64	1 440 687,49	91,58%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	330 490,20	330 489,09	100,00%
926	Kultura fizyczna	146,15	145,91	99,84%	564 103,94	554 281,19	98,26%
Razem:		17 126 347,31	16 686 806,97	97,43%	17 446 798,94	16 482 751,86	94,47%

W 2015 roku spłacono raty kredytów i pożyczek w wysokości 485.000,00 zł co stanowiło 2,91 % w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych.

Lp.	Nr umowy z dnia Bank kredytujący	Przeznaczenie kredytu	Kwota zaciągniętego kredytu/ pożyczki	Kwota spłaty kapitału 01.01.2015 – 31.12.2015
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-Plewno 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 PB14043/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	0,00
			Razem	485.000,00

Na koniec 2015 roku Gmina Drzycim uzyskała kwotę wolnych środków w wysokości 524.506,74 zł, co jest zgodne z bilansem z wykonania budżetu za 2015 r. i sprawozdaniem Rb-NDS na 31 grudnia 2015 roku.

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do założonego planu uzależnione jest głównie od prowadzonej oszczędnej gospodarki finansowej oraz wielkości dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia.

Na koniec grudnia 2015 roku gmina posiadała zobowiązania w wysokości 493.355,50 zł, co jest zgodne z kolumną 7 sprawozdania Rb-28S. Są to zobowiązania, które dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 22 487,89 zł,
- zobowiązań z tytułu ryczałtów za używanie samochodów do celów służbowych – 1 139,68 zł
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy i Fundusz Emerytur Pomostowych – 75 660,38 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 393 851,07 zł,
- zobowiązań z tytułu wynagrodzeń – 216,48 zł.

Zobowiązania, zgodne ze sprawozdaniem Rb-Z według stanu na 31 grudnia 2015 r. wynosiły 3.124.508,95 zł, w tym:

- kredyty bankowe długoterminowe – 2.875.158,03 zł,
- pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW w Toruniu – 249.350,92 zł.

Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 1.344.352,39 zł i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N.

Należności wymagalne UG wynoszą 612.773,86 zł, natomiast należności wymagalne ZGK stanowią kwotę 86.221,49 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 698.995,35 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku w kwocie należności ujęte są także depozyty na żądanie w wysokości 547.962,28 zł. Gmina Drzycim w 2015 roku nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

Rada Gminy Uchwałą Nr IV/11/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku zmienioną Zarządzeniem Nr 8/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2015 r., Uchwałą Nr V/23/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 24 marca 2015 r., Zarządzeniem Nr 23/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2015 r., Zarządzeniem Nr 29/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 17 kwietnia 2015 r., Zarządzeniem Nr 40/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2015 r., Zarządzeniem Nr 45/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 maja 2015 r., Uchwałą Nr VI/32/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 maja 2015 r., Zarządzeniem Nr 50/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2015 r., Uchwałą Nr VII/41/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2015 r., Zarządzeniem Nr 58/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 lipca 2015 r., Zarządzeniem Nr 63/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 lipca 2015 r., Zarządzeniem Nr 67/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 sierpnia 2015 r., Zarządzeniem Nr 74/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 września 2015 r., Zarządzeniem Nr 84/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 października 2015 r., Zarządzeniem Nr 86/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 8 października 2015 r., Uchwałą Nr IX/60/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 października 2015 r., Zarządzeniem Nr 89/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 października 2015 r., Zarządzeniem Nr 97/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 listopada 2015 r., Zarządzeniem Nr 101/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2015 r., Uchwałą Nr X/68/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 listopada 2015 r., Zarządzeniem Nr 104/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 15 grudnia 2015 r., Uchwałą Nr XI/75/2015 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 grudnia 2015 r., Zarządzeniem Nr 106/2015 Wójta Gminy

Drzycim z dnia 31 grudnia 2015 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 320.451,63 zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 485.000,00 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 2015 r. Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Ad 1b) W 2015 r. Wójt Gminy nie zaciągnął na sfinansowanie planowanego deficytu żadnych kredytów.

Ad 1c) W 2015 roku spłacono 485.000,00 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 siedemnaście zarządzeń:

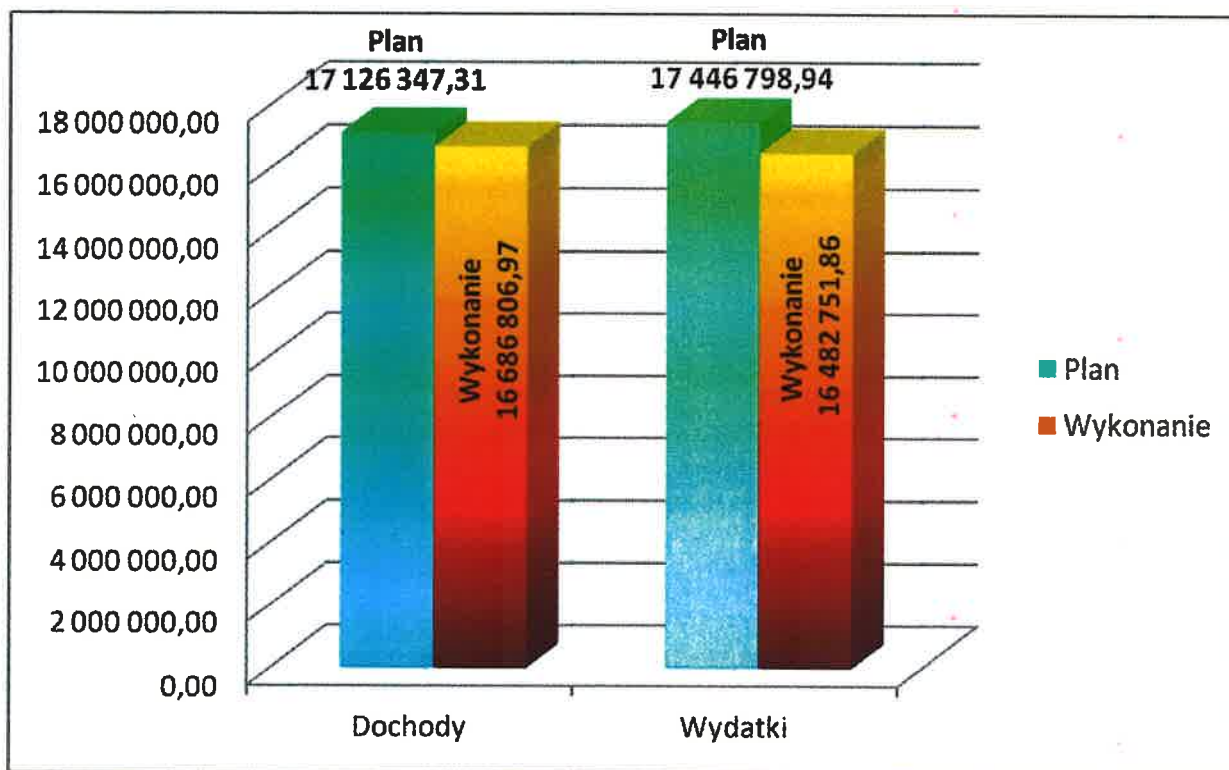
- Zarządzenie Nr 8/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 23/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 29/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 17 kwietnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 40/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 45/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 maja 2015 r.
- Zarządzenie Nr 50/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 58/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 lipca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 63/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 lipca 2015 r.
- Zarządzenie Nr 67/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 sierpnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 74/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 września 2015 r.
- Zarządzenie Nr 84/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 5 października 2015 r.
- Zarządzenie Nr 86/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 8 października 2015 r.
- Zarządzenie Nr 89/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 23 października 2015 r.
- Zarządzenie Nr 97/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 10 listopada 2015 r.
- Zarządzenie Nr 101/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2015 r.
- Zarządzenie Nr 104/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 15 grudnia 2015 r.
- Zarządzenie Nr 106/2015 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 grudnia 2015 r.

zmieniających plan budżetu gminy.

Ad 3) W 2015 roku Wójt Gminy nie lokował wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

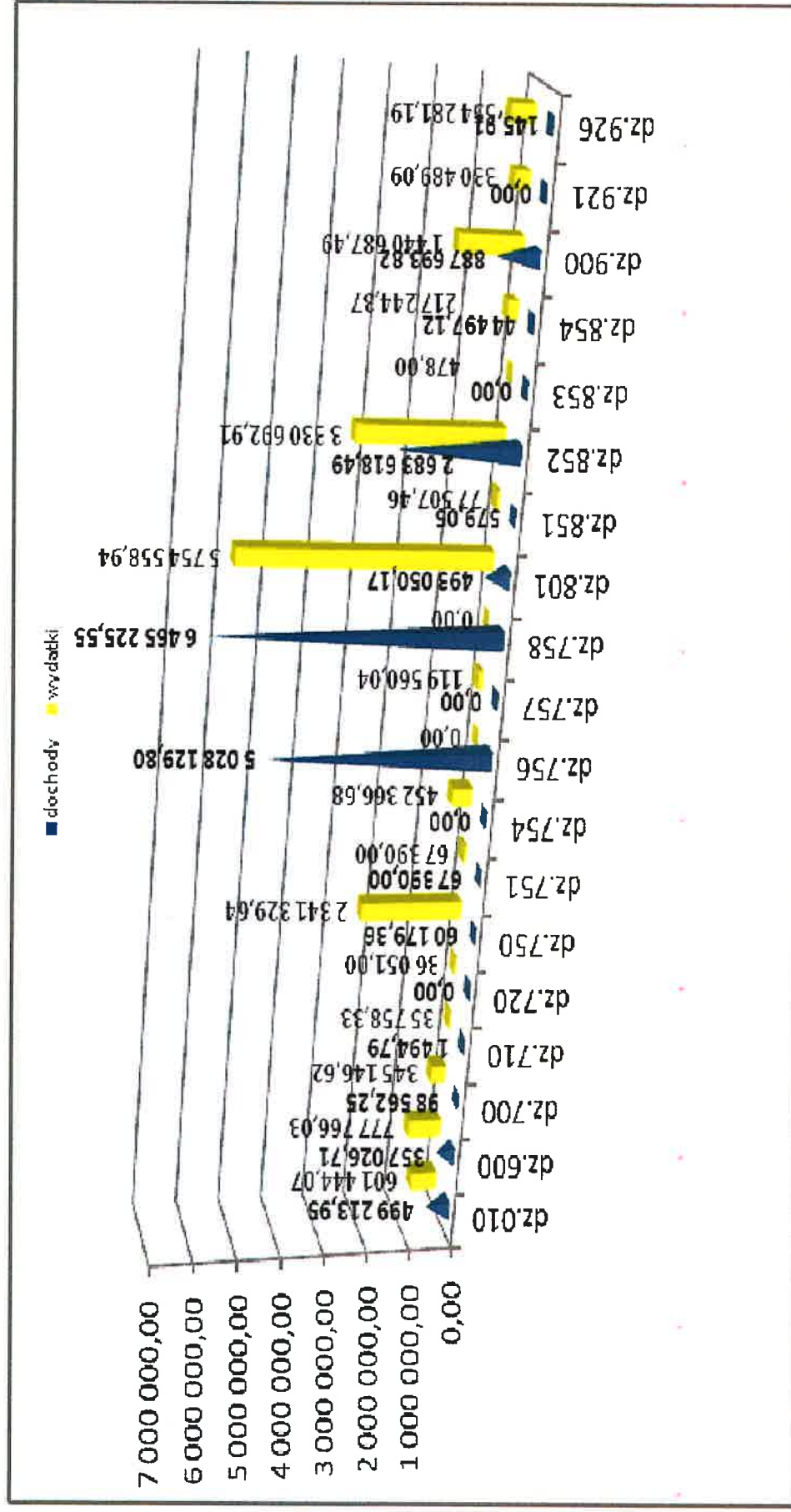
Dochody i wydatki na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawia poniższy wykres.

Wykres 1. Dochody i wydatki na dzień 31 grudnia 2015 roku



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 2015 r. (w zł)



WOJŚCIE
mgr Waldemar Moczyński

Realizacja dochodów gminy za 2015 rok

Dochody za 2015 rok zostały wykonane w kwocie 16.686.806,97 zł, co stanowi 97,43 % planu dochodów.

Realizacja dochodów w układzie działowym przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - wykonano w kwocie 499.213,95 zł co stanowi 100,35% planu. W badanych okresie otrzymano środki z Urzędu Marszałkowskiego w ramach umowy Nr WSI-I-W.052.2.46977.2014.00101.6921-UM0200046/14, w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007 – 2013 na realizację zadania pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Drzycim (Drzycim, Wery, Gródek) – I etap Gródek” w kwocie 105.090,00 zł. W rozdziale pozostała działalność uzyskano dochody za dzierżawę obwodów łowieckich wspólnych w kwocie 6.822,25 zł, co stanowi 134,83 % planu. Planowano uzyskać 5.060,00 zł, jednakże wpłynęło 6.822,25 czyli o 1.762,25 zł, więcej niż plan. Osiągnięto ponadplanowe dochody dzięki wpłatom w II półroczu 2015 roku. Są to dochody trudne do oszacowania, na I półrocze wykonanie wyniosło 2.394.93 zł, pozostałe wpływy uzyskano w II półroczu 2015 roku. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z Bydgoszczy do budżetu gminy wpłynęła dotacja w wysokości 387.301,70 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 315 decyzji na zwrot podatku akcyzowego. Udzielono zwrotów osobom uprawnionym w kwocie 379.707,55 zł, która zawarta była w § 4430 – różne opłaty i składki. Pozostałe wydatki poniesione w paragrafach 4110, 4120, 4170, 4210 i 4300 na łączną kwotę 7.594,15 zł dotyczyły wydatków na obsługę biurową wyżej wymienionych wypłat.

Dział 600 Transport i łączność – planowane dochody w wysokości 370.178,00 zł, wykonano w wysokości 357.026,71 zł tj. 96,45 % planu. Zgodnie z porozumieniem z Powiatem Świeckim na zimowe utrzymanie dróg powiatowych, nastąpiła refundacja poniesionych kosztów w kwocie 13.214,20 zł, która stanowiła 61,67 % założonego planu. Odśnieżanie dróg powiatowych odbywa się zgodnie z zawartym porozumieniem na podstawie poniesionych faktycznie wydatków (refundacja wydatków). Wykonanie planu z odchyleniem wynika z faktu, iż zima była łagodna i nie było już konieczności odśnieżania dróg powiatowych, a także z tego, że w drugiej połowie roku Powiat Świecki wypowiedział porozumienie i zajął się sam odśnieżaniem dróg powiatowych. W 2015 roku otrzymano środki ze Starostwa Powiatowego w Świeciu w wysokości 200.000,00 zł jako dotację z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, a także z Urzędu Marszałkowskiego na podstawie umowy Nr UM_RO.7152.1.148.2015 w wysokości 143.812,51 zł, na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej Drzycim - Rówienica”.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – planowane dochody w kwocie 140.578,58 zł zrealizowano w wysokości 98.562,25 zł tj. 70,11%, a więc z odchyleniem od planu. Wpływy z tyt. wieczystego użytkowania gruntów wyniosły 6.595,18 zł, co stanowi 96,41 % planu, pozostałe odsetki wyniosły 15,26 zł, tj. 80,32% planu, a więc z odchyleniem. W omawianym okresie wpływy z czynszów za lokale użytkowe, dzierżawę gruntów i wynajem świetlic wykonano w kwocie 91.664,46 zł, co stanowi 81,58 % planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wystąpiła mniejsza ilość wynajmu świetlic niż planowano, a także skończyły się umowy dzierżawy i w 2 przypadkach rozpoczęliśmy procedurę sprzedaży działek, których finał będzie w przyszłym roku. Pozostałe odsetki wyniosły 257,35 zł, tj. 98,23 % planu. Wpływy ze sprzedaży złomu wyniosły 30,00 zł, tj. 100% planu, a więc zgodnie z planem. Zaplanowano również 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/POLiŚ/9.3/2013), na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej, które nie wpłynęły do końca roku. Z uwagi na przedłużający się proces weryfikacji środki wpłyną w przyszłym roku.

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. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 5,21 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 28 grudnia 2015 roku.

Dział 750 Administracja publiczna – planowane dochody w kwocie 61.158,00 zł zrealizowano w wysokości 60 179,39 zł. tj. 99,65 %, tj. zgodnie z planem.

Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 50.080,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 46.820,43 na opłacenie 1,6 etatu administracji rządowej. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.259,57 zł dokonano dnia 28.01.2016 r. W 2015 roku nie osiągnięto zbyt dużych dochodów z opłat za udostępnianie danych osobowych, które wyniosły 40,30 zł., tj. 103,33% planu. Są to dochody trudne do przewidzenia, dlatego wykonano je z nieznacznym odchyleniem od planu. Wpływy z czynszu z najmu lokalu użytkowego w budynku urzędu gminy wykonano w kwocie 4.995,00 zł tj. 99,10 % planu, a więc zgodnie z planem. Odsetki od środków na rachunku bankowym wyniosły 5.590,45 zł co stanowi 169,41 % planu. Wyższe wykonanie wynika z faktu iż w 2015 roku założone były lokaty, które generowały większe wpływy z tego tytułu niż zakładano. W dziale tym ujęto środki w wysokości 1.145,50 zł, stanowiących 99,61% planu. Na tę kwotę składają się otrzymane odszkodowanie za uszkodzenie okna w budynku przedszkola. Wpływy z różnych opłat wykonano bez planu w kwocie 39,05 zł. Są to dochody z tytułu opłat za czynności egzekucyjne i zabezpieczenie należności.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – planowane dochody w kwocie 67.710,00 zł zrealizowano w wysokości 67.390,00 zł, co stanowi 99,53%. W ramach działu zaplanowano dotację w kwocie 1.397,00 zł, którą otrzymano w 100%, na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które były przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej otrzymano dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Bydgoszczy w wysokości 29.978,00 zł, tj. 100% planu. Na wybory do Sejmu i Senatu otrzymano dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Bydgoszczy

w wysokości 19.737,00 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 320,00 zwrócono do Krajowego Biura Wyborczego, Delegatury w Bydgoszczy dnia 2 grudnia 2015 r. Na referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne otrzymano dotację w wysokości 16.598,00 zł, tj. 100% planu.

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 2015 w kwocie 5.281.893,00 zł zrealizowano w wysokości 5.028.129,80 zł tj. 95,20 % planu.

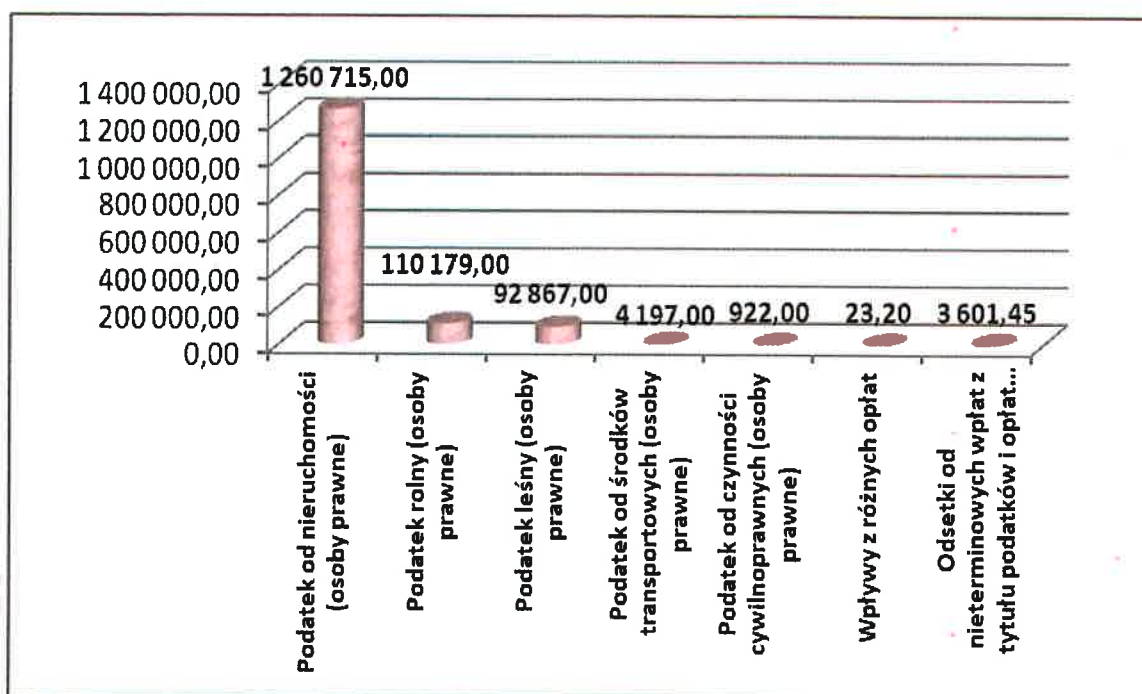
Planowane dochody z tytułu podatków opłacanych w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 1.320,00 zł. (110,00% planu).

Planowane dochody podatkowe od osób prawnych w wysokości 1.765.245,00 zł wykonano w kwocie 1.472.504,65 zł tj. w 83,42 %, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 1.260.715,00 zł, 80,82% planu,
- podatek rolny – kwota 110.179,00 zł, tj. 99,26% planu,
- podatek leśny – kwota 92.867,00 zł, tj. 109,00% planu,
- podatek od środków transportowych – 4.197,00 zł, tj. 93,27 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 922,00 zł, tj. 97,05 % planu,
- wpływy z różnych opłat – 23,20 zł, tj. 96,67% planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3.601,45 zł, tj. 100,85 % planu.

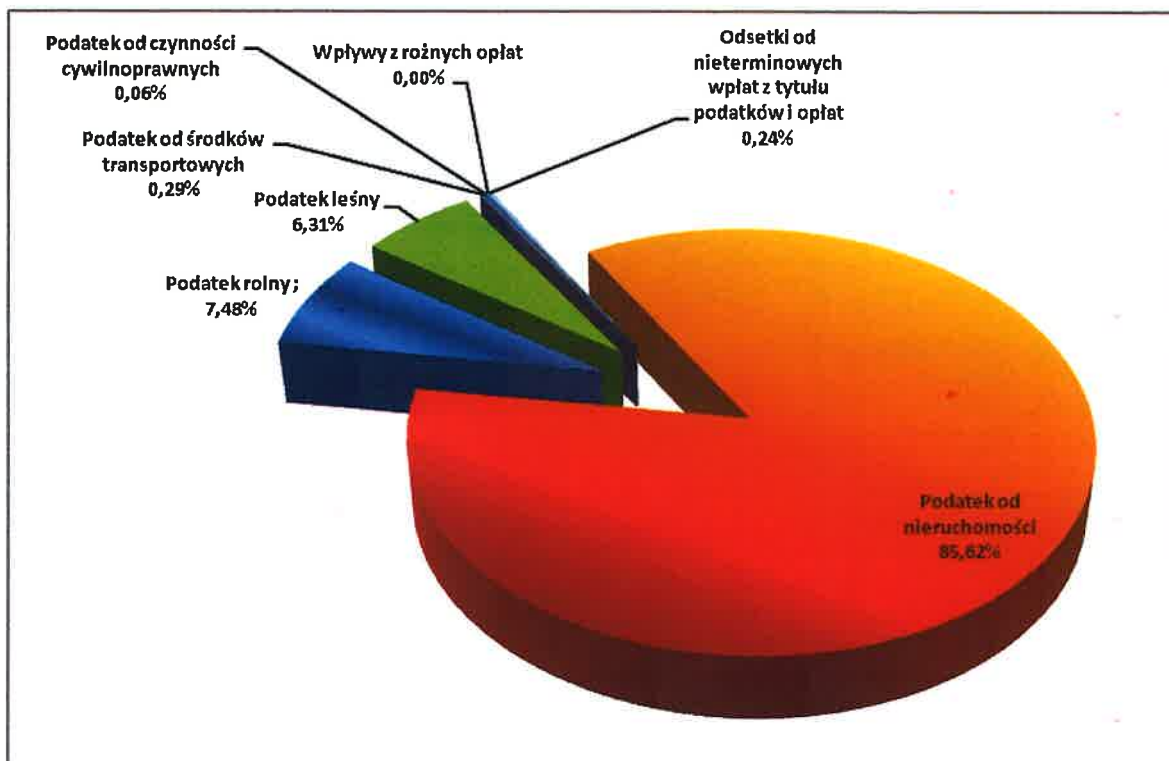
Szczegółowe wykonanie dochodów w rozdziale 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia poniższy wykres.

Wykres 3. Wykonanie dochodów w rozdziale 75615 na dzień 31 grudnia 2015 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 2015



Jak widać zdecydowanie największy udział w podatkach od osób prawnych ma podatek od nieruchomości (85,62%), podatek rolny 7,48%, podatek leśny stanowi 6,31%, podatek od środków transportowych 0,29%, odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków 0,24 %, podatek od czynności cywilnoprawnych 0,06%.

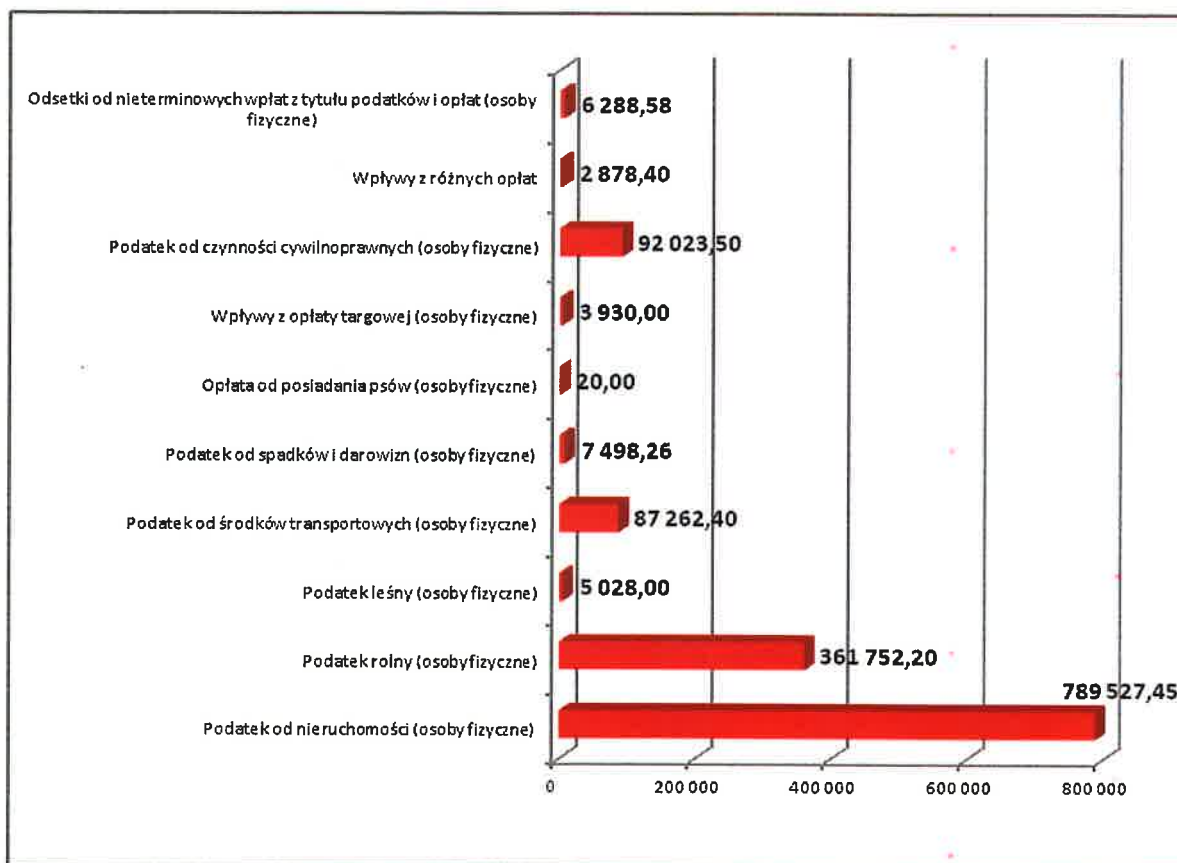
Dochody podatkowe od osób fizycznych planowano w wysokości 1.335.050,00 zł, a wykonano w kwocie 1.356.208,79 zł tj. w 101,58 %, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 789.527,45 zł, tj. 105,41 % planu,
- podatek rolny – kwota 361.752,20 zł, tj. 92,76 % planu,
- podatek leśny – kwota 5.028,00 zł, tj. 100,96 % planu,
- podatek od środków transportowych – 87.262,40 zł, tj. 94,85 % planu,
- podatek od spadków i darowizn – 7.498,26 zł, tj. 100,92 % planu,
- opłata od posiadania psów – 20,00, tj. 20,00 % planu,
- wpływy z opłaty targowej – 3.930,00 zł, tj. 104,02 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 92.023,50 zł, tj. 114,46 % planu,
- wpływy z różnych opłat – 2.878,40 zł, tj. 133,14 % planu,

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 6.288,58 zł, tj. 120,93% planu.

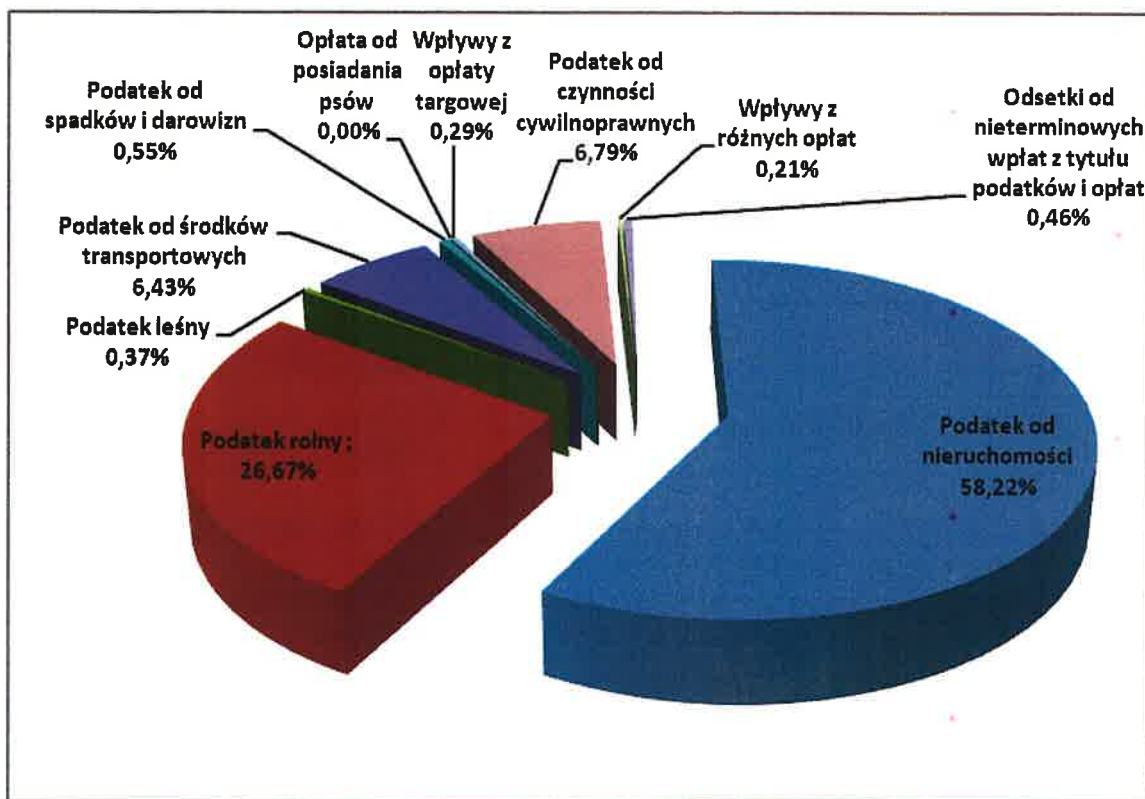
Szczegółowe wykonanie dochodów w rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia poniższy wykres.

Wykres 5. Wykonanie dochodów w rozdziale 75616 na dzień 31 grudnia 2015 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 2015



Analizując wykres można zaobserwować, iż największy udział w dochodach od osób fizycznych ma podatek od nieruchomości, który stanowi 58,22%. Podatek rolny ma drugi co do wielkości udział w podatkach od osób fizycznych i wynosi 26,67%. Podatek od środków transportowych stanowi 6,43%, z kolei podatek od czynności cywilnoprawnych 6,79%. Wpływy z pozostałych podatków i opłat nie przekracza 1%, a są to:

- podatek od spadków i darowizn – 0,55%,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 0,46%,
- podatek leśny – 0,37%,
- wpływ z różnych opłat – 0,21%,
- wpływy z opłaty targowej – 0,29%,
- opłata od posiadania psów – 0,00%.

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 94.121,58 zł wykonano w 97,03 %, w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej – 10.837,00 zł, tj. 90,31 % planu,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 80.284,58 zł, tj. 97,91% planu.
- wpływy z różnych opłat – 3.000,00 zł, tj. 100,00%,

Zaplanowane w uchwale budżetowej na rok 2015 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód państwa w wysokości 2.083.398,00 zł wykonano w kwocie 2.103.974,78 zł tj. w 100,99%, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 2.076.221,00 zł , tj. 100,87% planu,
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 27.753,78 zł, tj. 111,02% 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 2015 r. wynosiły
w tym:

4.175,72 zł

1	w podatku od nieruchomości (osoby prawne)	21,40	zł
2	w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	2 025,51	zł
3	w podatku rolnym (osoby prawne)	2,00	zł
4	w podatku rolnym (osoby fizyczne)	317,50	zł
5	W podatku leśnym (osoby prawne)	21,00	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”)	1 391,20	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	395,97	zł
9	ze zwrotów dotacji	0,85	zł

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

Zaległości w zobowiązaniach podatkowych i niepodatkowych

Lp	I. Zaległości w zobowiązaniach podatkowych	2015.12.31	zł
1	w podatku od nieruchomości - osoby prawne	42.982,00	zł
2	w podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	157.597,34	zł
3	w podatku rolnym - osoby fizyczne	28.392,13	zł
4	w podatku leśnym - osoby fizyczne	169,00	zł
5	w podatku od środków transportowych - osoby fizyczne	14.152,60	zł
6	w podatku z karty podatkowej od działalności gospodarczej (wpływy z Urzędu Skarbowego)	6.215,00	zł
7	W podatku dochodowym od osób fizycznych	91,00	zł
	Razem zaległości podatkowe	249.599,07	zł
	II. Zaległości w zobowiązaniach niepodatkowe	2015.12.31	zł
1	z wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)	72.604,87	zł
2	użytkowanie wieczyste	33,04	zł

3	czynsz dzierżawny z najmu lokali	5.840,02	zł
4	zaliczka alimentacyjna	80.712,10	zł
5	fundusz alimentacyjny	203.752,41	zł
6*	usługi	232,35	zł
7	odsetki	1.069,18	zł
	Razem zaległości niepodatkowe	364.243,97	zł
	Ogółem zaległości	613.843,04	zł

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 października 2014 roku do 30 września 2015 roku, brany jest pod uwagę dochód za 2013 rok. Natomiast, ustalając prawo do świadczeń z FA na okres od 1 października 2015 roku do 30 września 2016 roku, brany jest pod uwagę dochód za 2014 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, t.j. 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 2015 roku do 31 grudnia 2015 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	21
2.	zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy	5
3.	poinformowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Świeciu o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego	8
4.	wszczęcie postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	7
5.	wydanie decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	3
6.	wydanie decyzji o umorzeniu postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	12
7.	złożenie wniosku o ściganie za przestępstwa określone w art. 209 § 1 Kodeksu karnego	17
8.	skierowanie wniosku o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego	3
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	131

10.	przyłączenie się do postępowań egzekucyjnych na okres świadczeniowy 2015/2016	34
11.	przyłączenie się do postępowań egzekucyjnych za okresy świadczeniowe 2008/2009, 2009/2010, 2010/2011, 2011/2012, 2012/2013, 2013/2014, 2014/2015	55

Urząd Gminy w 2015 roku mając na uwadze prawidłową ściągłość zaległości wystawił upomnienia.

OSOBY FIZYCZNE:

Podatek Rolny, Nieruchomość, Leśny,
Łączne Zobowiązanie Pieniężne

1/ WYSTAWIONO UPOMNIENI:

- ROLNY - 79 sztuk na kwotę 42.427,40 zł
- NIERUCHOMOŚĆ - 208 sztuk na kwotę 105.973,20 zł

Razem: - 287 sztuk na kwotę 148.400,60 zł

2/ WYSTAWIONO TYTUŁY WYKONAWCZE OSOBY FIZYCZNE- 2015 ROK
37 sztuk na kwotę 14.397,80zł

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH – OSOBY FIZYCZNE - 2015:

1/ WYSTAWIONO UPOMNIENI – 6 sztuk na kwotę 28.754,20 zł

OSOBY PRAWNE :

1/ PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI:

WYSTAWIONO UPOMNIENI – 7 szt. na kwotę 41.184,00 zł

2/ WYSTAWIONO TYTUŁY WYKONAWCZE - OSOBY PRAWNE - 2015

2 TYTUŁY - NA KWOTĘ - 25.095,60 zł

WIECZYSTE UŻYKOWANIE GRUNTÓW – 2015

WYSTAWIONO WEZWAŃ DO UREGULOWANIA NALEŻNOŚCI :

3 sztuki na kwotę 117,95 zł

PODATEK ŚCIĄGNIĘTY PRZEZ URZĘDY SKARBOWE - 2015

OSOBY FIZYCZNE

NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA – 2.336,82 zł

ODSETKI - 486,46 zł

K-TY UPOMNIENIA - 183,60 zł

PODATEK ŚCIĄGNIĘTY PRZEZ URZĘDY SKARBOWE -2015

OSOBY PRAWNE

NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA -	25.095,63 zł
ODSTKI -	1.812,10 zł
K-TY UPOMNIENIA -	23,20 zł

UMORZENIA, ODROCZENIA – 2015 r.

W 2015 wpłynęło 11 wniosków na umorzenie podatku .

Umorzono 4 podatnikom podatek:

- podatek od nieruchomości na kwotę	1.832,00 zł
- podatek rolny na kwotę	87,00 zł
- odsetki na kwotę	514,00 zł

Wnioski umorzono ze względu na trudną sytuację finansową i zdrowotną. Pozostałe wnioski załatwiono w następujący sposób, w trzech przypadkach brak zaległości podatkowych / wnioski bezprzedmiotowe, pozostałe cztery wnioski pozostawiono bez rozpatrzenia, gdyż mimo pism wzywających do uzupełnienia wniosków , podatnicy nie uzupełnili braków wniosku.

W 2015 roku za opóźnienie w zapłacie należności z tytułu wynajmu pomieszczeń użytkowych wystawiono 29 not odsetkowych na łączną kwotę 250,13 złotych.

W minionym roku sporządzono 7 wezwań do zapłaty (brak wpłaty za wynajem lokali w świetlicach wiejskich) na sumę 2045,46 zł.

W 2015 roku wpłynął jeden wniosek o przesunięcie terminu płatności i rozłożenie na raty zaległości (335,68 PLN) za wynajem świetlicy w Biechówku. (sprawa załatwiona pozytywnie).

Oплата за gospodarowanie odpadami komunalnymi – upomnienia

1. W 2015 roku wystawiono 226 wezwań do zapłaty zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 67.416,39 zł.

2. Dokonano jednego rozłożenia na raty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi RIRG.3139.1223.2015 z dnia 04.08.2015 r. – na kwotę 530,30 zł.

Oплата за gospodarowanie odpadami komunalnymi – tytuły wykonawcze

1. W 2015 roku wystawiono 63 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 23.909,00 zł.

2. W ramach postępowania egzekucyjnego uzyskano łącznie kwotę 11.512,12 zł dot. należności głównej, 817,68 zł dot. kosztów upomnień, 162,60 zł dot. odsetek. Z czego kwota 10.134,02 zł dot. należności głównej oraz 701,68 zł dot. upomnień wpłynęła na konto główne Urzędu Gminy, a kwota 1.378,10 zł dot. należności głównej oraz 116,00 zł dot. kosztów upomnień wpłynęła na indywidualne konto bankowe dłużnika.

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 **669.937,78 zł**

z tego:

a) w podatku od nieruchomości (osoby prawne)	184.287,00 zł
b) w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	299.132,00 zł
c) w podatku rolnym (osoby prawne)	33.170,00 zł
d) w podatku rolnym (osoby fizyczne)	109.217,00 zł
e) w podatku od środków transportowych (osoby prawne)	6.081,55 zł
f) w podatku od środków transportowych (osoby fizyczne)	38.050,23 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa ogółem wynoszą **198.379,30 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	191.094,00	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	0,00	1.832,00	0,00
Podatek rolny osoby prawne	0,00	0,00	0,00
Podatek rolny osoby fizyczne	0,00	87,00	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
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)		0,00	530,30
Razem	195.930,00	1.919,00	530,30

Wykazane skutki ulg i zwolnień, umorzeń i odroczeń wynoszą **198.379,30 zł** i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S (kolumna 13, 14 i 15).

Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 1.344.352,39 zł i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N.

Należności wymagalne UG wynoszą 612.773,86 zł, natomiast należności wymagalne ZGK stanowią kwotę 86.221,49 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 698.995,35 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku w kwocie należności ujęte są także depozyty na żądanie w wysokości 547.962,28 zł. Gmina Drzycim w 2015 roku nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

Gmina Drzycim w 2015 roku nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

Dział 758 Różne rozliczenia – planowane dochody – 6.465.225,55 zł zostały zrealizowane w wysokości 6.465.225,55 zł tj. na poziomie 100,00%. Dział ten obejmuje wpływy z części wyrównawczej i oświatowej subwencji ogólnej. Subwencje łącznie wyniosły 5.948.674,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 4.193.320,00 zł, tj. 100,00 % planu,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 1.755.354,00 zł, tj. 100,00 % planu,

W tym dziale są też pokazane środki z tytułu dotacji celowej, którą Wojewoda przekazał w wysokości 67.150,55 zł z przeznaczeniem na zwrot części poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2014 r.

Uzyskano również 449.401,00 zł, (100% planu) stanowiących odzyskany podatek od towarów i usług (VAT) z lat poprzednich.

Dział 801 Oświata i wychowanie – planowane dochody zostały wykonane w 105,56 %. Na faktyczną sumę zrealizowaną w 2015 roku w wysokości 493.050,17 zł składają się:

- opłata za duplikaty legitymacji szkolnej – 105,00 zł, tj. 100,00% planu,

- czynsz za wynajem pomieszczeń i części dachu w Szkole Podstawowej w Drzycimiu – 22.834,16 zł, tj. 100,68% planu, nieco wyższe wykonanie planu wynika z faktu, iż wynajmowano więcej niż zakładano sal lekcyjnych,

- darowizna na zadanie „Wakacje z uśmiechem” w kwocie 500,00 zł, co stanowi 100% planu,

- zwrot zasiłku na zagospodarowanie w kwocie 600,00 zł, tj. 100% planu,

- dotacja w kwocie 21.743,34 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:

- 89 uczniom klas I, 92 uczniom klas II, 53 uczniom klas IV podręczniki lub materiały edukacyjne,

- 84 uczniom klas I, 87 uczniom klas II, 50 uczniom klas IV materiały ćwiczeniowe.

Zwrot niewykorzystanej dotacji dział 801 rozdział 80101 § 2010 dokonany został dnia 31.12.2015 r. w kwocie 709,99 zł, natomiast dnia 19-02-2016 r. w zwrócono kwotę 0,85 zł, z uwagi na korektę rozliczenia wykorzystania dotacji celowej otrzymanej w 2015 roku na wyposażenie szkół podstawowych, gimnazjów, i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej i gimnazjum w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe,

- dotacja w kwocie 2.170,00 zł, na dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami, do bibliotek szkolnych – zgodnie z Rządowym programem wspierania w 2015 r. organów prowadzących szkoły państwowe i szkoły artystyczne realizujące kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej w obszarze rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży – „Książki naszych marzeń”. Dotację wykorzystano w 100 %,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na 2015 r. (do budżetu wpłynęła kwota 8.911,00 zł, z której opłacono wydatki w kwocie 8.911,00 zł),
- odpłatność za korzystanie z przedszkola – 24.244,50 zł, tj. 53,88% planu. Plan wykonano z odchyleniem z uwagi na obniżenie stawki za pobyt dziecka w przedszkolu,
- dochody z tytułu uczęszczania dzieci z gmin Bukowiec, Lniano, Osie i Jeżewo do przedszkola i punktu przedszkolnego na terenie gminy Drzycim – 16.490,14 zł, tj. 99,83 %,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na 2015 r. (do budżetu wpłynęła kwota 160.398,00 zł, z której opłacono wydatki w kwocie 160.398,00 zł),
- dotacja w kwocie 9.299,75 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 I podręczniki lub materiały edukacyjne,

- 32 uczniom klas I materiały ćwiczeniowe.

Zwrot niewykorzystanej dotacji dział 801 rozdział 80110 § 2010 dokonany został dnia 31.12.2015 r. w kwocie 0,68 zł,

- dochody za świadczone usługi przewozu osób – 25.934,37 zł, tj. 109,89% planu, wykonanie z odchyleniem od planu wskazuje na większe zainteresowanie wynajmem autokarów w 2015 roku,

- uzyskano kwotę 1.756,26 zł, bez planu z tytułu odszkodowania za uszkodzony pojazd,

- odpłatność za sporządzanie posiłków w stołówce szkolnej Szkoły Podstawowej w Drzycimiu – 198.774,32 zł, tj. 128,24%. Plan wykonano z odchyleniem z uwagi na większą niż planowano sprzedaż obiadów.

- dotacja w kwocie 559,46 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. Nie wydatkowano żadnych środków w tym zakresie, dlatego też niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 559,46 zł, zwrócono do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego dnia 31.12.2015 r.

Dział 851 Ochrona zdrowia – w dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 581,00 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 2015 roku do budżetu wpłynęła kwota dotacji w wysokości 581,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 579,05 zł na sfinansowanie wydatków związanych z wydaniem przez gminę decyzji w sprawie

świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1,95 zł zwrócono do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 31.12.2015 r.

Dział 852 Pomoc społeczna – planowane dochody w kwocie 2.702.677,38 zł zrealizowano w wysokości 2.683.618,49 zł. tj. 99,29 % 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 rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – na uchwalony plan dotacji w kwocie 2.128.197,00 zł, wpłynęła do budżetu gminy dotacja w kwocie 2.128.197,00 zł stanowiąca 100,00% planu, z której wydatkowano kwotę 2.111.111,62 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 17.085,38 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 27.01.2016 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 – 9.925,20 zł, tj. 98,45 % planu. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 108,80 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 27.01.2016 r.

- Dodatki energetyczne – otrzymano dotację w kwocie 5.042,54 zł, tj. 100,00 % planu.

W 2014 r. wypłacono 279 dodatków energetycznych. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 542,97 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 28.12.2015 r.

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wpływ dotacji w wysokości 24.000,00 zł wydatkowano w 100%. Dotację przeznaczono na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania nad osobą psychicznie chorą.

- rządowy programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne - dotacja 400,00 zł, tj. 100% planu.

- rządowy programu dla rodzin wielodzietnych - otrzymano dotację w wysokości 206,36 zł, którą wykorzystano w 100,00% na wydatki związane z obsługą karty dużej rodziny.

Wykonanie planu dotacji na realizację zadań własnych:

- Resortowy Program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – w 2015 r. wpłynęło 19.500,00 zł dotacji z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla asystenta rodzinnego, którą zrealizowano w 100%.

- 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 13.829,00 zł, z której opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w wysokości 13.695,55 zł. Niewykorzystaną kwotę 133,45 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 27.01.2016 r.

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – otrzymano kwotę 40.000,00 zł, a wydatkowano 39.995,02 zł. Niewykorzystaną kwotę 4,98 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 27.01.2016 roku.

- zasiłki stałe – wpływ dotacji w 2015 r. 196.773,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych dla uprawnionych osób. Z kwoty dotacji wydatkowano 195.145,26 zł. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 1.627,74 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 27.01.2016 r.

- ośrodki pomocy społecznej – 105.330,00 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 na zakup posiłków przygotowywanych w szkołach oraz wypłaty zasiłków celowych na zakup posiłku lub żywności. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 29,54 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 27.01.2016 r.

W 2015 roku uzyskano bez planu 1,02 zł z tytułu zapłaty kosztów upomnienia od dł. alimentacyjnych. Planowano również wpływy z pozostałych odsetek w wysokości 50,00 zł, jednakże w badanym okresie nie uzyskano żadnych wpływów z tego tytułu.

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wykonano w kwocie 15.020,47 zł, tj. 107,86% planu.

Dochody z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły 150,96 zł, tj. 188,70% planu. Plan wykonano z odchyleniem trudno oszacować ile wpłat można z tego tytułu uzyskać.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – planowane środki w wysokości 44.690,00 zł zrealizowano w 99,57 %. Kwota 41.342,00 zł to środki z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów wypłacone w okresie styczeń – grudzień 2015 r., którą wykorzystano w 100,00%. Pozostała kwota 3.348,00 zł to środki na Rządowy program pomocy uczniom „Wyprawka szkolna”, które wykorzystano w kwocie 3.155,12 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 192,88 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 31.12.2015 roku.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – planowane dochody w kwocie 1.025.472,40 zł zostały zrealizowane w wysokości 887.693,82 zł, tj. 86,56 % czyli z odchyleniem od planu.

Dnia 1 lipca 2013r. weszła w życie nowelizacja ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, Gmina Drzycim sukcesywnie wdraża nowy system gospodarowania odpadami komunalnymi. Dochody z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata śmieciowa) w 2015 roku wyniosły 513.010,28 zł, tj. 85,26%. 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 zmianę sposobu gromadzenia odpadów komunalnych (zmiana na segregację odpadów). Z tytułu kosztów upomnień wpłynęły środki w wysokości 1.457,16 zł, tj. 108,74 %, tj. nieznacznie ponad plan, z uwagi na to, że trudno oszacować wielkość wpłat z tego tytułu. Odsetki za nieterminowe regulowanie należności z tytułu „opłaty śmieciowej”, wyniosły 181,60 zł, tj. 99,78% planu.

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 52.552,12 zł. Gmina Drzycim otrzyma dotację w wysokości 1.322,74 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 DK15061/EE-OK z dnia 22 kwietnia 2015 r., która stanowi 88,18% planu. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ WFOŚiGW refundował w ramach umowy 80% poniesionych wydatków.

Zgodnie z umową dotacji Nr DB15094/OZ-az z dnia 23.09.2015 r. Gmina Drzycim otrzymała z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o dotację na przedsięwzięcie pn.: „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim” w wysokości 37.726,17 zł, tj. 73,90% planu. Dotację zaplanowano do wysokości 51.052,12 zł, jednakże plan wykonano z odchyleniem ponieważ podczas składania ofert wpłynęła oferta korzystniejsza, która generowała niższe wydatki, a także część mieszkańców zrezygnowało z realizacji zadania.

Zaplanowano również środki na realizację projektu pn.: „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko – pomorskim na cele przyrodnicze”, które Gmina Drzycim ma otrzymać 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 I półroczu uzyskano środki w wysokości 306.113,40 zł, (89,90% planu – I etap wykonanych robót inwestycyjnych) w ramach dofinansowanie z UE (POIiŚ), pozostałe środki wpłyną w 2016 r., z uwagi na dłuższy termin weryfikacji wniosku o płatność.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 27.762,51 zł, tj. 95,48% planu. Wpływy z opłaty produktowej wyniosły 37,41 zł, tj. 150,85% planu. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ 29.12.2015 roku odnotowano wpłatę na 12,61 zł i nie było możliwości zwiększenia planu finansowego. Uzyskano również dochody ze sprzedaży drzewa w kwocie 82,55 zł, tj. 99,46 % planu.

Dział 926 Kultura fizyczna – uzyskano dochody w wysokości 145,91 zł, tj. 99,84% planu, które stanowią zwrot dotacji wraz z odsetkami pobranej w nadmiernej wysokości w łącznej kwocie 145,91 zł (w tym należność główna – 145,76 zł, odsetki – 0,15 zł).

Podsumowując na dzień 31 grudnia 2015 roku dochody wykonano w kwocie 16.686.806,97 zł.

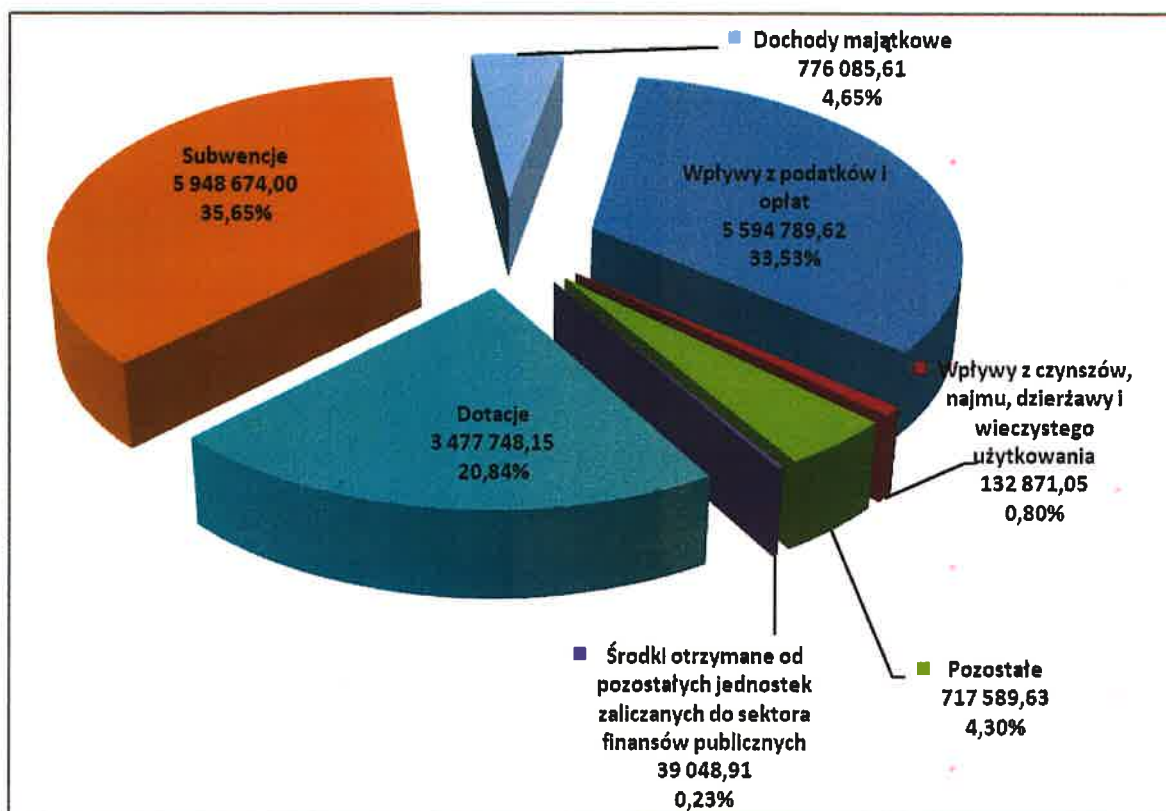
Tabela 4. Plan i wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2015 r. (w zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE PLANU DO 31.12.2015 R.	Struktura wykonania %
Wpływy z podatków i opłat	5 594 789,62	33,53%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania	132 871,05	0,80%
Pozostałe	717 589,63	4,30%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	39 048,91	0,23%
Dotacje	3 477 748,15	20,84%
Subwencje	5 948 674,00	35,65%
Dochody majątkowe	776 085,61	4,65%
DOCHODY OGÓŁEM	16 686 806,97	100,00%

Analizując powyższą tabelę można zaobserwować, że głównym źródłem dochodów są subwencje, stanowiące 35,65% wykonanych dochodów. Wpływy z podatków i opłat, które stanowią 33,53% wykonanych dochodów również mają znaczące miejsce w strukturze dochodów. Otrzymane dotacje to 20,84%, dochody majątkowe zaledwie 4,65%, pozostałe dochody (m.in. wpływy z odsetek, usług sprzedaży składników majątkowych, darowizn i innych – 4,30%). Stosunkowo niski udział procentowy w strukturze dochodów mają wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (0,80%). Środki otrzymane z WFOŚiGW w Toruniu na organizację kampanii edukacyjno – informacyjnej dotyczącej wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami, a także na realizację zadania „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim” stanowią zaledwie 0,23% w strukturze dochodów.

W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

Wykres 7. Struktura dochodów według źródeł – ujęcie statyczne rok 2015



Dokonując analizy wykonania dochodów można wysnuć następujące wnioski:

1. Plan dochodów ogółem można uznać za poprawny z uwagi na wykonanie zbliżone do 100% (wykonanie 97,43%).
2. Wykonanie subwencji oświatowej i wyrównawczej wynosi 100%.
3. Wskaźnik wykonania dotacji celowych 98,47%. Dotacje za zadania zlecone i własne oscylują wokół 100%, niższe wykonanie występuje w dotacjach wg porozumień m.in. dlatego, iż dotacja na zimowe odśnieżanie dróg była niższa niż zaplanowano, a także dlatego, że Starostwo Powiatowe w Świeciu w II połowie roku wypowiedziało porozumienie i zajęło się odśnieżaniem dróg we własnym zakresie. Nie otrzymano dotacji z pozostałych źródeł w kwocie 21.066,82 zł, które miały pochodzić 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), z uwagi na przedłużający się proces weryfikacji. Środki wpłyną w przyszłym roku.

4. Wpływy z podatków i opłat wykonano w 93,89%.

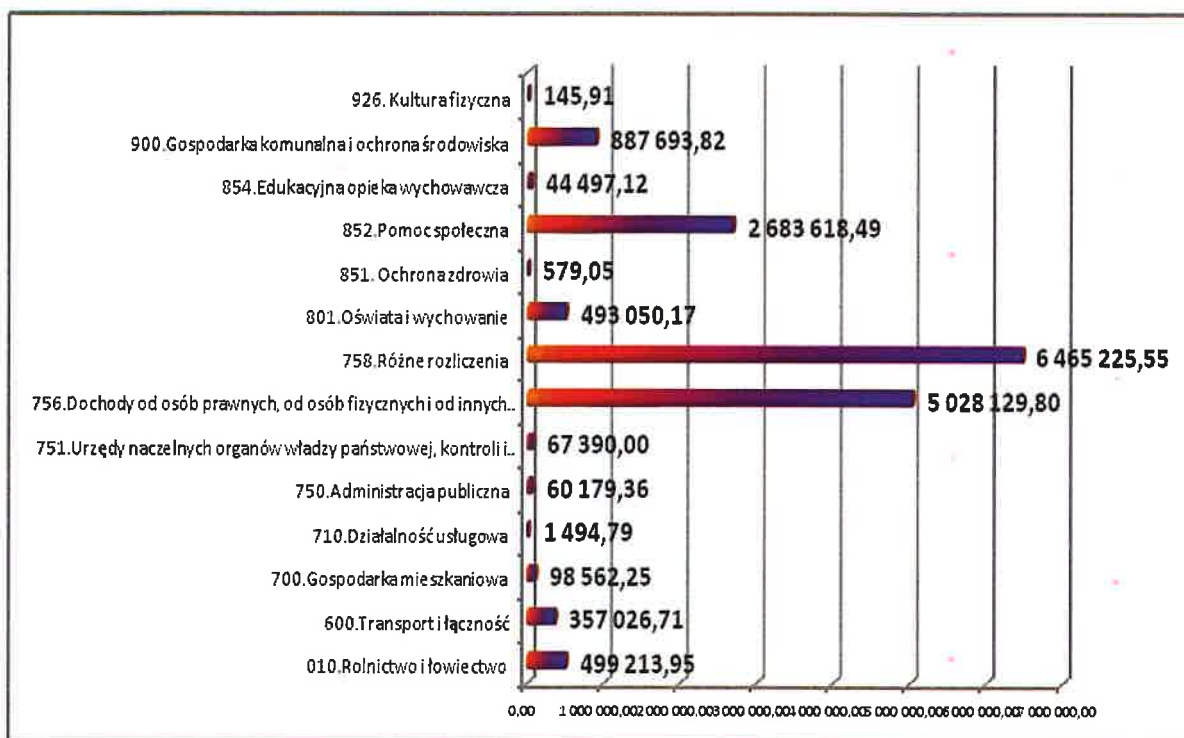
5. Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania stanowiły 87,45 % planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wystąpiła mniejsza ilość wynajmu świetlic niż planowano, a także skończyły się umowy dzierżawy i w dwóch przypadkach rozpoczęto procedurę sprzedaży działek, których finał będzie w przyszłym roku.

6. Pozostałe dochody takie jak wpływy z odsetek, usług, różnych dochodów, darowizn i innych w stosunku do planu wykonano na poziomie 107,64%.

7. Dochody majątkowe wykonano na poziomie tj. 95,18%, więc zgodnie z planem.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.

Wykres 8. Wykonanie dochodów w działach na dzień 31 grudnia 2015 r. (w zł)



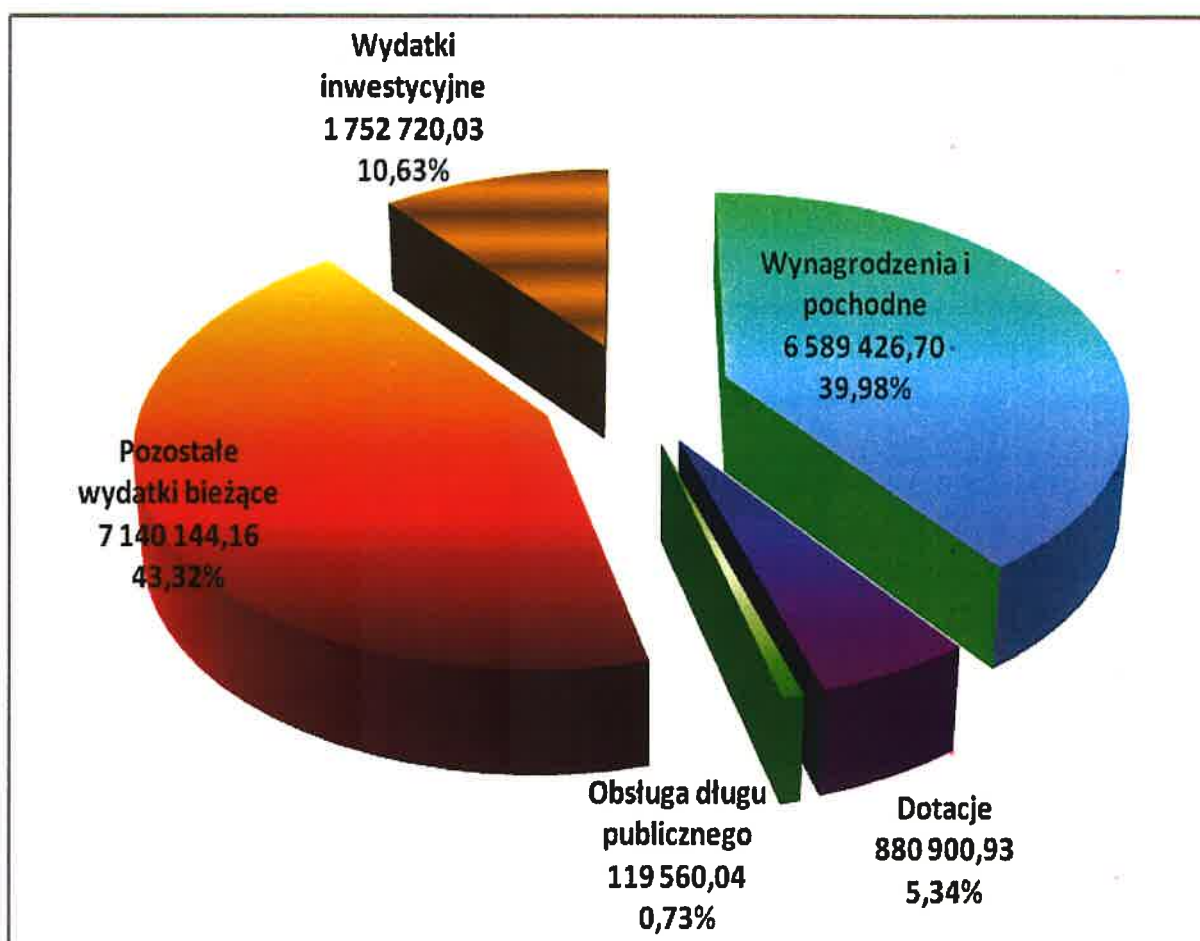
WÓJT
mgr Waldemar Moczyński

Realizacja wydatków gminy za 2015 rok

Po zmianach plan wydatków na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosił 17.446.798,94 zł. W 2015 roku wydatkowano 16.482.751,86 zł tj. 94,47 % w stosunku do planu. Niewykonanie wydatków w 100% wynika z oszczędnego gospodarowania środkami budżetowymi.

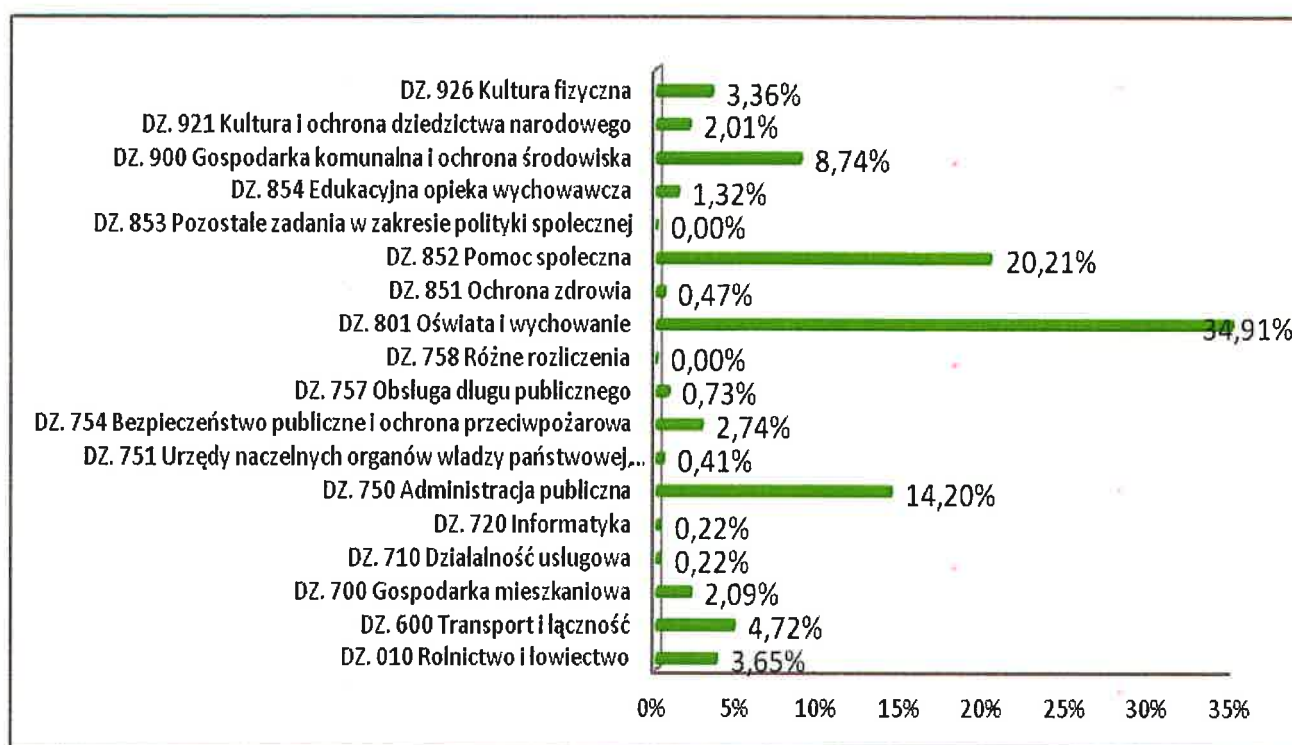
Wśród grup wydatków największy odsetek przypadł na pozostałe wydatki, które stanowiły 43,32 % wydatków ogółem. Wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne to też dosyć stanowią 39,98% wszystkich wydatków. Wydatki inwestycyjne w kwocie 1.752.720,03 zł to 10,63% ogółu wydatków, dotacje stanowiły 5,34%, a wydatki na obsługę długu publicznego wyniosły niespełna 1% wydatków ogółem (0,73%). Szczegóły przedstawia poniższy wykres.

Wykres 9. Struktura wydatków według grup rodzajowych na 31 grudnia 2015 r.



Jeżeli chodzi o strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej to zdecydowanie największy udział ma dział 801 – Oświata i wychowanie, który stanowi 34,91% ogółu wydatków. Pomoc społeczna, dział 852 zajmuje drugie miejsce pod względem wielkości wydatków w stosunku do wydatków ogółem i stanowi 20,21%. Wydatki związane z administracją publiczną stanowią 14,20 % ogółu wydatków. Wydatki w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 8,74%, transport i łączność 4,72%, rolnictwo i łowiectwo stanowią 3,36% ogółu wydatków, kultura fizyczna 3,36% natomiast wydatki na bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (dział 754) stanowią 2,74 % ogółu wydatków. Pozostałe działy mają zdecydowanie niższy odsetek w porównaniu do dochodów ogółem. Szczegóły przedstawia poniższy wykres.

Wykres 10. Struktura wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej na 31 grudnia 2015 roku



Wydatki w poszczególnych działach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - wydatki wykonano w 97,56 %, na plan 616.505,13 zł wydatki zrealizowano w kwocie 601.444,07 zł.

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.

Wykonano dwa badania wód odciekowych i podziemnych na składowisku odpadów w Sierosławku zgodnie z prowadzonym monitoringiem, w kwocie 5.719,50,00 zł. (81,71% planu). Badanie wykonywane jest 2 razy w roku. Pierwsze badanie pobrano na koniec czerwca 2015 r., drugie badanie wykonano na koniec grudnia 2015 r., opracowane wyniki przysłyły w styczniu 2016 r. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ płatność za drugie badanie zostanie poniesiona w 2016 roku.

W dziale tym zaplanowano również wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, na plan 9.500,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 9.099,66 zł, tj. 95,79% planu. Są to wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Są to wydatki trudne do oszacowania, ponieważ pełen obraz uzyskanych dochodów mamy dopiero po zakończeniu roku.

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 w wysokości 387.301,70 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 315 decyzji na zwrot podatku akcyzowego. Udzielono zwrotów osobom uprawnionym w kwocie 379.707,55 zł, która zawarta była w § 4430 – różne opłaty i składki. Pozostałe wydatki poniesione w paragrafach 4110, 4120, 4170, 4210 i 4300 na łączną kwotę 7.594,15 zł dotyczyły wydatków na obsługę biurową wyżej wymienionych wypłat. Poniesiono również wydatki w ramach upowszechniania doradztwa rolniczego na dofinansowanie wyjazdów na targi w Minikowie, a także dofinansowanie nagród w konkursach ekologicznych i olimpiadach wiedzy rolniczej. Wydatkowano ponadto środki w wysokości 6.465,82 zł, za opłatę z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntów wyłączonych z produkcji rolnej.

Zaplanowano również zadania inwestycyjne:

1. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Gródek ul. Wodna.

Planowane nakłady 35 000,00 zł poniesione koszty 34 994,00 zł co stanowi 99,98 %.

Zadanie wykonane w całości.

2. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Drzycim (Drzycim, Wery, Gródek) – II etap Wery.

Planowane nakłady 61 400,00 zł, poniesione koszty 61 393,40 zł co stanowi 99,99 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane i odebrane w całości w 2015 r.

3. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Drzycim (Drzycim, Wery, Gródek) - III Etap Drzycim

Planowane nakłady 84 240,00 zł poniesione koszty 74 233,02 zł co stanowi 88,12% wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane i odebrane w całości w 2015 r.

4. 010-01010-6050 Budowa studni głębinowej ujęcia wody w miejscowości Gródek – projekt.

Planowane nakłady 7 563,43 zł poniesione koszty 5 000,00 zł co stanowi 66,11% wykonania

planu budżetu. Odchylenia od planu nakładów wynikają z oferty jaka została wybrana na wykonanie projektu. Zadanie wykonane w całości w 2015 r.

5. 010-01010-6050 Budowa dwóch zbiorników retencyjnych – Stacja uzdatniania wody w Drzycimiu – projekt.

Planowane nakłady 11 000,00 zł poniesione koszty 10 237,00 zł co stanowi 93,06% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w 2015r.

Dział 600 Transport i łączność – plan wykonano w kwocie 777.766,03 zł, co stanowi 98,54% planu.

Zgodnie z zawartym porozumieniem z Powiatem Świeckim gmina odśnieżała drogi powiatowe za kwotę 13.214,20 zł, tj. 61,67% planu. Zwrot środków nastąpił w drodze refundacji. Wykonanie planu z odchyleniem wynika z faktu, iż zima była łagodna i nie było już konieczności odśnieżania dróg powiatowych, a także z tego, że w drugiej połowie roku Powiat Świecki wypowiedział porozumienie i zajął się sam odśnieżaniem dróg powiatowych. Poniesiono koszty związane z zakupem żużlu, kruszywa, piasku z solą oraz znaku drogowego w łącznej kwocie 17.850,29 zł, tj. 99,72% planu.

W tym, w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Gacki poniesiono wydatki w kwocie 2.000,00 zł za zakup gruzu, co stanowi 100% wykonania.

Na wydatki związane z remontem dróg gminnych wydatkowano środki w wysokości 69.031,66 zł, tj. 99,83% planu.

W tym, w ramach funduszu sołeckiego poniesiono wydatki w kwocie:

- Remont dróg gminnych w miejscowości Gacki – 6.642,00 zł, co stanowi 99,40%;
- Remont ulicy Wrzosowej - sołectwo Gródek – 10.000,00 zł. co stanowi 100%;
- Utwardzenie drogi w sołectwie Wery (w Sierosławku w kierunku „Pałacu”) – 15.467,87 zł, co stanowi 100 %

Koszty związane z rekultywacją i zimowym utrzymaniem dróg gminnych oraz koszeniem poboczy wyniosły 94.090,10 zł, co stanowi 98,94 %.

W tym poniesiono wydatki w ramach funduszu sołeckiego:

- sołectwa Jastrzębie pn. „Utwardzenie i wyrównanie drogi gminnej – drogi dojazdowej od działek pod Lubodzież” w kwocie 15.499,96 zł, co stanowi 100,00 %.
- sołectwa Biechówko pn. „Utwardzenie wjazdu na teren boiska” w kwocie 2.999,99 zł co stanowi 100% wykonania
- sołectwa Drzycim pn. „Zainstalowanie dwóch progów zwalniających na ul. Broniewskiego” w kwocie 3.999,98 zł. co stanowi 100% wykonania.

Zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej Drzycim – Rówienica.

Planowane nakłady 551 250,00 zł, koszty poniesione 549 145,90 zł co stanowi 99,62% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w 2015r.

2. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dąbrówka

Planowane nakłady 8.359,18 zł, koszty poniesione 8.359,18 zł co stanowi 100,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane i zakończone. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego)

3. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Mały Dółsk o Nr 030522C Mały Dółsk – Dółsk

Planowane nakłady 7.145,00 zł, koszty poniesione 7 133,14 zł co stanowi 99,83 % wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w 2015r. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego).

4. 600-60016-6050 Utwardzenie kostką polbrukową części działki nr 105 w miejscowości Sierosław stanowiącej drogę gminną o Nr 030509C Mszano - Sierosław

Planowane nakłady 18.942,53 zł, koszty poniesione 18 941,56 zł co stanowi 99,99% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane 2015r. (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan 376.446,20 zł wykonano w kwocie 345.146,62 zł tj. 91,69% planu.

W rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano 59.042,92 tj. 93,27% planu. W ramach zakupu usług pozostałych poniesiono wydatki na łączną kwotę 26.505,57 zł, tj. 97,11%.

Gmina Drzycim przystąpiła do przejęcia w drodze darowizny od Enea S.A. działek stanowiących drogi położonych w miejscowości Gródek. Konieczna do powyższego przejęcia była dokumentacja geodezyjna, poniesiono także koszty notarialne.

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Drzycim, przejęto w drodze darowizny działkę położoną w obrębie ewidencyjnym Drzycim (prowadzącą do miejscowości Rówienica), stanowiącą drogę, od Powiatu Świeckiego. Poniesione koszty jakie wiązały się z powyższym przejęciem to koszty notarialne.

Wykupiono od osób prywatnych dwie działki położone w miejscowości Gródek z przeznaczeniem pod drogi, zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego, poniesiono koszty dokumentacji geodezyjnej i koszty notarialne.

Planowana sprzedaż budynku komunalnego, położonego przy ul. Dworcowej 18 w Drzycimiu niesie za sobą konieczność umieszczenia ogłoszenia w prasie wyciągu z ogłoszenia.

Poniesiono koszty ogłoszenia w prasie lokalnej dotyczącego przeznaczenia do dzierżawy nieruchomości gminnej stanowiącej jezioro położone w miejscowości Biechowo.

W celu uregulowania położenia drogi w miejscowości Sierosławek, zlecono dokonanie podziału działek. Do powyższego zlecenia konieczna była dokumentacja geodezyjna, której koszty poniosła Gmina Drzycim oraz poniesiono koszty rozgraniczenia drogi w Sierosławiu.

Poniesiono koszty związane z wykupem działki położonej w Gródku od KBR Poland stanowiącej drogę oraz działki położonej w miejscowości Krakówek.

W celu przystąpienia do sprzedaży nieruchomości gminnych wykonano operaty szacunkowe sześciu nieruchomości z przeznaczeniem na sprzedaż. Poniesiono koszty związane z ogłoszeniem do prasy i dokumentacji geodezyjnej.

W celu weryfikacji wartości budynku w miejscowości Dólsk dokonano inwentaryzacji i jego wyceny.

W celu wyłączenia z produkcji leśnej działki położonej w Krakówku niezbędne było wykonanie opisu taksacyjnego do złożenia go Regionalnemu Dyrektorowi Lasów Państwowych w Toruniu. Poniesiono koszty jego wykonania.

Dokonano weryfikacji ewidencyjnej działek położonych w Gródku z przeznaczeniem na drogi.

Poniesiono koszty umieszczenia w prasie ogłoszenia o wyłożeniu projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Drzycim.

Wydatki dotyczące funduszu sołeckiego:

- zagospodarowanie działki nr 35 w Krakówku poprzez nawiezenie ziemi – kwota 6.891,08 zł, tj. 99,87% planu – fundusz sołecki sołectwa Krakówek.

W ramach różnych opłat i składek wydatkowano 90,00 zł, tj. 90,00% planu. W celu uregulowania położenia drogi w miejscowości Sierosławek, zlecono dokonanie podziału działek. Do powyższego zlecenia konieczna była dokumentacja wieczysto księgowa, której koszty poniosła Gmina Drzycim.

W związku z przejęciem w drodze darowizny użytkowania 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 użytkowania wieczystego (opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 3.343,81 zł. tj. 92,88% planu.).

W związku z brakiem dostarczenia przez Gminę Drzycim lokalu socjalnego konieczne było przekazanie odszkodowania na rzecz:

- Spółdzielni Mieszkaniowej ENERGETYK za niedostarczenie lokalu socjalnego przez gminę dla najemców lokalu przy ul. Wędkarskiej 1c/2 w Gródku, zgodnie z wyrokiem sądu z dnia 14.01.2014 r.

- 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.

Poniesiono łączne wydatki z tego tytułu w kwocie 7.609,04 zł, tj. 99,99% planu.

Realizacja zadań inwestycyjnych wygląda następująco:

1. 700-70005-6060 Wykup nieruchomości

Planowane nakłady 21.700,00 zł, wydatki poniesione 20 560,00 zł co stanowi 94,75% wykonania planu budżetu. Poniesiono koszty wykupu dwóch działek od osób prywatnych położonych w miejscowości Gródek z przeznaczeniem pod drogi, zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego oraz zakupiono działkę położoną w Krakówku z przeznaczeniem na poszerzenie działki przy świetlicy wiejskiej.

2. 700-70005-6050 Budowa budynku socjalnego w m. Jastrzębie.

Planowane nakłady 3 000,00 zł. Koszty poniesione 934,50 zł co stanowi 31,15% wykonania planu budżetu.

Realizacja zadania polegała na opłaceniu prac geodezyjnych. W związku z protestami mieszkańców dalsza realizacja zadania w 2015 r. została wstrzymana.

W rozdziale pozostała działalność wydatkowano 286.103,70 zł, tj. 91,37% planu.

W tym rozdziale wydatki z tytułu umów zleceń dla opiekunów budynków i pochodne od nich wyniosły w kwocie 5.066,31 zł, tj. 91,28 % planu.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 25.507,82 zł, tj. 77,74% planu. Zakupiono materiały do ogrzania budynków komunalnych (miał węglowy, węgiel kostka, olej opałowy), środki czystości oraz akcesoria do bieżących napraw. Zakupiono komplet noży na wyposażenie świetlicy wiejskiej w Gródku, stoły na wyposażenie świetlicy w miejscowości Gacki oraz grzejniki do świetlicy wiejskiej w Sierosławiu. Zakupiono butle z gazem do ogrzania świetlicy wiejskiej w Dólsku oraz pojemniki na śmieci do miejscowości Dólsk. Zakupiono pompę do punktu poboru wody w Sierosławiu. W związku z awarią CO w Biechówku konieczny był zakup glikolu do uzupełnienia instalacji. W celu odnowienia świetlicy wiejskiej w Gródku zakupiono farby i akcesoria niezbędne do malowania.

Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ ze względu na korzystne warunki atmosferyczne w sezonie grzewczym, nie wykorzystano wszystkich środków finansowych na zakup materiału do ogrzewania budynków (węgla, miału węglowego, oleju opałowego).

Wydatki dotyczące funduszu sołeckiego:

- zakup wyposażenia do świetlicy – kwota 349,00 zł, tj. 98,37% - f.s. Dąbrówka,
- zakup gry stołowej piłkarzyki – kwota 1.149,91 zł, tj. 99,99% planu – f.s. Dólsk,
- zakup 2 szt. stołów do świetlicy – kwota 599,99 zł, tj. 100,00% planu – f.s. Dólsk,
- zakup mebli do świetlicy wiejskiej – kwota 400,00 zł, tj. 98,56% planu – f.s. Dólsk,
- zakup pawilonu ze stołem – kwota 676,50 zł, tj. 84,56% planu – f.s. Gacki,
- zakup chłodziarki – kwota 916,13 zł, tj. 91,61% planu – f.s. Gacki,
- zakup zlewozmywaku i szafki – kwota 969,00 zł, tj. 96,90% planu – f.s. Gacki,
- zakup 2 wieszaków do świetlicy – kwota 297,00 zł, tj. 99,00% - f.s. Jastrzębie,
- zakup namiotu lekkiego – kwota 195,50 zł, tj. 97,75% planu – f.s. Jastrzębie.

Wydatki z tytułu energii elektrycznej wykonano w 80,43% planu. Plan wykonano z odchyleniem z powodu oszczędności powstałych w wyniku przeprowadzonego przetargu na sprzedaż energii elektrycznej.

W ramach usług remontowych wydatkowano środki w kwocie 11.057,39 zł, co stanowi 88,46 %. Poniesiono koszty w ramach bieżących potrzeb z remontami w budynkach komunalnych.

W ramach funduszu sołeckiego sołectwa Dólsk wydatkowano środki dla zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej” w kwocie 5.499,99 zł, co stanowi 100,00%

W powyższym paragrafie nie wykorzystano wszystkich środków finansowych, gdyż nie wystąpiły nieprzewidziane awarie, oraz nie zgłaszano więcej potrzeb bieżących napraw - remontów w budynkach komunalnych.

Na usługi pozostałe wydano 84.288,46 zł, tj. 86,94% planu. Mimo tego, że plan wykonano z odchyleniem, zaplanowane zadania zostały wykonane.

Poniesiono wydatki dotyczące usług kominiarskich, wywozu nieczystości płynnych i stałych. Dokonano rozdzielania instalacji elektrycznej w budynku komunalnym - mieszkalnym w Gackach w celu oddzielenia instalacji dwóch mieszkań. Poniesiono koszty wykonania przyłącza do szamba z budynku komunalnego w Dólsku oraz udrożniono rury kanalizacyjne. Poniesiono koszty zainstalowania tablic ogłoszeń w miejscowości Gródek i Krakówek. Poniesiono koszty wymiany ogrzewacza wody w budynku komunalnym - świetlica Jastrzębie. Poniesiono koszty dorobienia kluczy do budynku komunalnego - świetlica w Biechówku i Jastrzębiu. Wykonano tablice ogłoszeń do miejscowości: Wery, Rówienica, Spławie, Lubocheń. Dokonano czyszczenia pieców kaflowych w budynku komunalnym w Sierosławiu. Gmina Drzycim ponosi koszty centralnego ogrzewania budynku komunalnego położonego przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu. Dokonano zamurowania otworu drzwiowego w budynku komunalnym w Biechówku. Poniesiono koszty wymiany palnika i czyszczenia kotła CO w budynku komunalnym - Biblioteka Publiczna. Wydatkowano również środki na zakup usług pozostałych wiążących się między innymi z kosztami wykonania corocznych przeglądów budynków komunalnych oraz pomiarów rezystancji izolacji.

Wydatki dotyczące funduszu sołeckiego:

- montaż rozdzielaczy centralnego ogrzewania w budynku komunalnym w miejscowości Biechówko, wykonanie ławek i kosza na śmieci na plac zabaw - kwota 2.725,00 zł, tj. 100,00% planu – f.s. Biechówko,
- wykonanie ławek i kosza na śmieci na plac zabaw w miejscowości Biechówko – kwota 500,61 zł, tj. 99,55% planu – f.s. Biechówko,
- naprawa dachu na budynku świetlicy wraz z naprawą rynien – kwota 2.021,51 zł, tj. 100,00% planu – f.s. Gródek.

Poniesiono wydatki na opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Drzycim w kwocie 24.784,50 zł, (§ 4307 – kwota 21.066,82 zł, tj. 100,00% planu, § 4309 – kwota 3.717,68 zł, tj. 89,19% planu). Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ założono wyższy udział środków własnych, który okazał się niższy. Zadanie realizowane jest 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/POLiŚ/9.3/2013), na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej.

Wykonano coroczne przeglądy budynków komunalnych oraz pomiarów rezystancji izolacji, uzupełniono płyn glikol w instalacji c.o. w budynku komunalnym w Biechówku.

W tym rozdziale zaplanowano wydatki inwestycyjne:

1. 700-70095-6050 Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych

w Drzycimiu – I etap

Planowane nakłady 99 500,00 zł poniesione koszty 99 362,92 zł co stanowi 99,86% wykonania planu budżetu za rok 2015. Zadanie zrealizowane w 2015 r.

2. 700-70095-6050 Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Dworcowej 20 w miejscowości Drzycim - II etap.

Planowane nakłady 13 800,00 zł, koszty poniesione 13 740,00 zł co stanowi 99,57 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane w 2015 r. w całości.

3. 700-70095-6060 Zakup patelni gastronomicznej

Planowane nakłady 3 797,13 zł, koszty poniesione 3 797,13 zł co stanowi 100,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane (zadanie realizowane z Funduszu Sołeckiego sołectwa Biechówko).

Dział 710 Działalność usługowa – planowane środki w wysokości 40.000,00 zł zostały wydatkowane w 89,40 % tj. 35.758,33 zł.

Na zakup usług pozostałych wydano 8.530,00 zł, tj. 85,30% 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.

Do budżetu wpłynęła kwota 1.500,00 zł, którą wydatkowano w wysokości 1.494,79 zł, m.in. na zakup wiązanek oraz zniczy na Mogiły Zbiorowe oraz Miejsce Pamięci Narodowej, a także na prace porządkowe wykonywane na mogiłach z terenu gminy. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 5,21 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 28.12.2015 roku. Na wywózkę odpadów komunalnych z cmentarzy znajdujących się na terenie Gminy Drzycim poniesiono wydatki w kwocie 24.807,04 zł., tj. 90,54% planu. W ramach zadania wykonano wywózki odpadów i porządkowania odpadów z cmentarzy (w m. Drzycim, Sierosław, Dółsk, Gródek). Z własnych środków również pokryto wydatki na zakup wiązanek i zniczy na Mogiły Zbiorowe oraz Miejsca Pamięci Narodowej. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wydatki na wydatki na zakup wiązanek i zniczy na Mogiły Zbiorowe oraz Miejsca Pamięci Narodowej poniesione z własnych środków wydatkowano w mniejszym zakresie. Mimo tego zadanie zostało wykonane.

Dział 720 Informatyka – na plan 43.915,22 zł wydatkowano 36.051,00 zł, tj. 82,09%.

W ramach tego działu zaplanowano realizację dwóch zadań inwestycyjnych:

1. Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego realizuje w partnerstwie z gminami projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Wkład własny gminy w tym przedsięwzięciu w 2015 r. zaplanowano w wysokości 20 279,22 zł (§ 6059). Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ Urząd Marszałkowski w Toruniu poniósł niższe wydatki, dlatego też obciążył Gminę Drzycim notami opiewającymi na kwoty niższe niż pierwotnie zakładano. Zadanie zostało wykonane. Oprócz wydatków inwestycyjnych, zaplanowano również wydatki bieżące związane z realizacją projektu, które wykonano ze znacznym odchyleniem od planu, z uwagi na fakt,

że Urząd Marszałkowski do końca 2015 roku nie obciążył Gminy Drzycim stosownymi fakturami i notami.

2. W 2015 roku Gmina Drzycim wraz z Urzędem Marszałkowskim w Toruniu realizowała projekt pn.: „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. Tablice zostały przekazane do Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu. W ramach wydatków inwestycyjnych planowano środki w wysokości 19.380,00 zł, które wykonano w 99,92% planu. Na realizację projektu zaplanowano również wydatki bieżące dotyczące utrzymania trwałości projektu, które wykonano z odchyleniem ponieważ Urząd Marszałkowski w Toruniu do końca 2015 roku nie obciążył Gminy Drzycim stosownymi fakturami i notami.

Dział 750 Administracja publiczna - na plan 2.530.680,00 zł wydatkowano 2.341.329,64 zł – 92,52 % z tego:

- w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie na plan 50.080,00 zł wydatkowano 46.820,43 zł tj. 93,49 % 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, akcesoriów komputerowych, tonerów do drukarek komp., publikacji książkowych, artykułów spożywczych i przemysłowych oraz wiązanek okolicznościowych dot. uroczystości nadania medali za długoletnie pożycie małżeńskie. Wydatkowano również środki na comiesięczną konserwację i aktualizację oprogramowań (SEL, USC WIN), na opłaty pocztowe związane z wysyłaniem korespondencji, na usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, a także na podróże służbowe. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 3.259,57 zł dokonano dnia 28.01.2016 r.

- w rozdziale 75022 Rady Gmin na plan 103.700,00 zł wydatkowano 100.737,69 zł tj. 97,14%. Niepełne wykonanie planu spowodowane zostało przede wszystkim oszczędnym gospodarowaniem w ramach zaplanowanych środków, a w zasadzie pokryciem tylko i wyłącznie niezbędnych wydatków.

W roku 2015 odbyły się następujące posiedzenia:

7 sesji Rady Gminy

7 posiedzeń Komisji ds. Kultury, Oświaty, Zdrowia, Spraw Socjalnych, Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Przeciwpowodzi

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

7 posiedzeń Komisji ds. Budżetu i Finansów

9 posiedzeń Komisji Rewizyjnej.

Łącznie z tego tytułu, wypłacono radnym i sołtysom (za udział w sesjach, posiedzeniach komisji i szkoleniach) diety w kwocie 97.200,00 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 1.535,01 zł, tj. 43,86%. W ramach tego paragrafu zakupiono cukier, herbatę, kawę, wodę mineralną, słodycze na posiedzenia Rady i Komisji Rady Gminy. Środki przeznaczone były również na zakup wiązanek okolicznościowych oraz publikacji i kalendarzy dla radnych.

W ramach zakupu usług pozostałych poniesiono wydatki w wysokości 1.815,45 zł, tj. 72,62% Środki wydatkowano na:

- wynajem autobusu na posiedzenie Komisji ds. Rolnictwa,
- pokrycie kosztów przesyłek publikacji,
- pokrycie kosztów usługi cateringowej na uroczystość podsumowania działalności Rady Gminy w 2015 roku.

Na podróże służbowe, krajowe wydatkowano 187,23 zł.

- w rozdziale 75023 Urzędy Gmin wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w 91,96% w stosunku do planu. Na plan 2.205.850,00 zł wydatkowano 2.028.579,06 zł. Starano się dokonywać wydatki oszczędnie, więc zostały niewykorzystane limity.

Wyplacono ekwiwalent pieniężny za odzież ochronną, obuwie robocze oraz pranie dla sprzątaczk i pracownika archiwum w UG, a także zakupiono mydło, herbatę, ręczniki, wodę mineralną, okulary dla pracowników. Wydatki zrealizowano w 96,25 % planu. Na wynagrodzenia osobowe wydatkowano 1.184.852,69 zł, tj. 94,02% planu. Dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowiło wydatki w wysokości 90.334,72 zł, tj. 100,00% planu. Na składki społeczne przeznaczono 214.481,53 zł, tj. 95,99% planu. Składki na Fundusz Pracy wyniosły 21.880,91 zł, tj. 67,95 %. Niewykorzystanie zaplanowanych środków spowodowane było mniejszymi wydatkami na wynagrodzenia dla pracowników, zatrudnieniem pracownika na stanowisku informatyka od czerwca 2015 r., 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 (2 osoby). Na wypłatę wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych za inkaso podatków i opłat wydano 7.020,76 zł, co stanowi 71,64% planu. Wykonanie z odchyleniem od planu wystąpiło ponieważ nie było konieczności dokonywania kolejnych wydatków z tego tytułu, więc wystąpiły oszczędności. Wydatki na umowy zlecenia zrealizowano w 77,09 %. Środki nie zostały w pełni wykorzystane ponieważ nie zawarto umowy cywilno-prawnej w zakresie obsługi informatycznej urzędu.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie 68.577,65 złotych tj. 87,92 % 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. 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.

Na zakup energii i wody dla Urzędu Gminy oraz opłatę energii w infokiosku wydatkowano kwotę 15.433,07 tj. 70,15 % planu. Oszczędność wynika z obniżenia kosztów zużycia wody i obniżki ceny energii elektrycznej.

Na zakup usług remontowych wydatkowano 5.490,63 zł, tj. 84,47 % 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 wykonanie drobnych remontów w Urzędzie. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ część prac remontowych wykonywana była w formie umowy zlecenia.

Wydatki na zakup usług zdrowotnych zrealizowano w 70,55%. Środki nie zostały w pełni wykorzystane ponieważ koszt badań lekarskich wstępnych i okresowych był niższy od zakładanego.

W ramach zakupu usług pozostałych płacono usługi udostępniania podłogi technicznej, usługi konserwacji oraz licencje programów komputerowych, ochronę antywirusową serwera i stacji roboczych, 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, zastępstwo procesowe, przeglądy i usuwanie awarii pieca CO, szkolenia wstępne i okresowe bhp i drobne ogłoszenia prasowe. W roku 2015 z tego paragrafu zapłacono również odnowienia podpisów elektronicznych i opłacono trzyletni dostęp do programu prawniczego wykorzystywanego przez pracowników Urzędu Gminy. Najwyższym poniesionym wydatkiem w tym paragrafie był koszt usługi

prawniczej polegającej na zastępstwie procesowym w postępowaniach o zwrot podatku od towarów i usług (VAT). Ponadto uiszczano należności z tytułu oszczędności w zakupie energii elektrycznej na skutek przeprowadzenia audytu parametrów i opracowania dokumentacji przetargowej, wykonano przegląd i konserwację systemu tv przemysłowej na terenie parku w Drzycimiu, opłacono niektóre wydatki związane z organizacją świąt i uroczystości. Łącznie wydatkowano kwotę 285.330,92 zł, tj. 93,13 % planu.

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 11.992,57 złotych (73,13 % 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 27.506,78 zł (tj. 94,85 % 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 9 675,40 zł. Wykonanie planu wydatków w tym paragrafie wyniosło 71,67 %. Opłata za ubezpieczenie mienia stanowi największy wydatek w tym paragrafie. W 2015 r. zwiększono do ubezpieczenia wartość budynku Gminnej Przychodni oraz objęto ubezpieczeniem nową wiatę estradową. Pozostałe wydatki poniesiono na różne inne należne opłaty, między innymi opłaty za czynności komorników, abonament RTV, znaki opłaty sądowej. Odchylenie od planu spowodowane zostało mniejszymi, niż zaplanowano, stawkami opłat.

Na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatki zrealizowano w 83,28%. Wydatki dotyczyły przekazania odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, środki zaplanowano w wyższej wysokości gdyż zakładano, że kwota odpisu na jednego pracownika wzrośnie.

Na szkolenie pracowników wydatkowano kwotę 10.024,90 zł (tj. 77,11 % 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 26.000,00 zł, poniesiono wydatki w wysokości 11.529,90 zł., tj. 44,35% planu. W celu wymiany sprzętu zużytego, przestarzałego oraz wyposażenia pozyskanych pomieszczeń biurowych w Urzędzie Gminy zakupiono sprzęt komputerowy w w/w kwocie. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wymieniono sprzęt w mniejszym zakresie niż wstępnie zakładano. Zadanie wykonano.

- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – w 2015 roku zaplanowano 35.600,00 zł, a wydano 33.500,85 zł tj. 94,10% planu. Środki przeznaczono na promocję gminy. Na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 1.040,00 zł, tj. 92,86 % planu. Są to wydatki w zakresie zawierania umów cywilno – prawnych w związku z organizacją imprez w amfiteatrze. W ramach zakupu materiałów i wyposażenia wydatki dotyczyły realizacji umowy sponsorskiej dla Pana Dawida Klaybora (zakup odzieży i obuwia sportowego oraz odżywek) i zakupów w związku z organizacją imprez w amfiteatrze: I Przeglądu Chórów i Zespołów Wokalnych z terenu Powiatu Świeckiego oraz Koncertu

Disco Polo, organizacji dożynek gminnych, festynu gminnego na zakończenie lata, Święta Niepodległości. Zakupiono statuetki i okolicznościowe i bukiety kwiatów z okazji rocznic i jubileuszy. Ufundowano paczki dla Klubu honorowych Dawców Krwi. Łącznie wydano 8.793,33 zł, tj. 87,93% planu. Na zakup usług pozostałych przeznaczono środki w wysokości 17.853,52 zł. Wydatki dotyczyły realizacji umowy sponsorskiej dla Pana Dawida Klaybora (pokrycie kosztów noclegów podczas zawodów sportowych). Poniesiono także 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 i festynów gminnych, opłacono występy orkiestry dętej, uiszczono opłaty z tytułu praw autorskich, 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. Zlecono wykonanie kalendarzy trójdzielnych na rok 2016. Opłacono również składkę członkowską za przynależność do Lokalnej Grupy Działania – Gminy Powiatu Świeckiego za 2015 rok.

- w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w wysokości 131.691,61 zł tj. 97,23 % planu. Wykonanie prawie wszystkich paragrafów oscylowały wokół 100%, tylko na zakup materiałów i wyposażenia i usługi zdrowotne plan wykonano z odchyleniem. 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. Opłacono wynagrodzenia i pochodne kierowcy – mechanika OSP. Badania lekarskie wykonano z mniejszym zakresem, ponieważ koszt badań okresowych był niższy od zakładanego. 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 % 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 poniesiono również wydatki związane z organizacją dożynek gminnych w kwocie 6.302,11 zł, tj. 81,85% planu, które w tym zakresie wykonano z odchyleniem, gdyż udało się pozyskać sponsorów, którzy zakupili nagrody dla sołectw z terenu gminy Drzycim. Opłacono również występ orkiestry dętej. Na zapłatę podatku od nieruchomości wydatkowano 28.700,00 zł, tj. 100,00% planu.

W ramach zakupu usług pozostałych poniesiono wydatki dotyczące funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 7.112,85 zł, tj. 98,79% planu:

- Drzycim - Zainstalowanie tablic informacyjnych na terenie sołectwa – kwota 6.512,85 zł, tj. 98,68% planu,

- Krakówek - Wykonanie tablicy ogłoszeń – kwota 600,00 zł, tj. 100,00% planu.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - wykonanie wynosi 99,53 % tj. 67.390,00 zł.

Są tu ujęte wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców do wysokości przekazanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego (kwota 1.397,00 zł, tj. 100,00% planu).

Na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej otrzymano dotację w wysokości 29.978,00 zł, którą wykorzystano w kwocie 100,00 %.

Na wybory do Sejmu i Senatu otrzymano dotację w wysokości 19.737,00 zł, którą wykorzystano w wysokości 19.417,00 zł, tj. 98,38% planu. Niewykorzystaną kwotę dotacji zwrócono do Krajowego Biura Wyborczego, Delegatury w Bydgoszczy.

Na referenda ogólnokrajowe o konstytucyjne otrzymano dotację w wysokości 16.598,00 zł, którą wydatkowano w 100,00%.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan wydatków wykonano w 452.366,68 zł tj. 97,32 % planu.

Środki w kwocie 1.000,00 zł, stanowiące 100% planu przekazano na państwowy fundusz celowy (Fundusz Wsparcia Policji), z przeznaczeniem na:

- zakup paliwa na dodatkowe służby (Posterunek Policji w Osiu) – 1.000,00 zł.

Na wykonanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej wydano 450.509,81 zł, tj. 97,43% planu.

W 2015 roku poniesiono następujące wydatki.

1. § 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 27.166,00 zł co stanowi 97,02 % wykonania planu na rok 2015.

- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczo- ratowniczych (5 jednostek z terenu Gminy Drzycim, Jednostka OSP Drzycim będąca w Krajowym Systemie Ratowniczo Gaśniczym w 2015 roku 57 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

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

2. § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe

Łączna kwota wydatków w 2015r. wyniosła 4.800,00 co stanowi 100 % wykonania planu na rok 2015. 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 39.585,17 zł co stanowi 86,36 % wykonania planu na rok 2015. Zbyt niskie jego wykonanie 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. Z uwagi na budowę REMIZY OSP GRÓDEK, w tym roku wszystkie jednostki OSP zminimalizowały zakupy sprzętu pożarniczego do minimum, dokonywano tylko zakupów mających na celu utrzymanie jednostek w gotowości bojowej.

W ramach paragrafu poniesiono:

- zakup wody mineralnej dla druhów ochotników biorących udział w akcjach gaśniczo-ratowniczych,
- zakup materiałów do przeprowadzenia konserwacji remiz oraz pojazdów i sprzętu OSP,
- zakup środków czystości dla jednostek OSP z terenu Gminy,
- zakup akumulatora do motopompy TOHATSU VC72ASE
- zakup bukietów kwiatów dla uczestników obchodów "Dnia Strażaka",
- zakup artykułów spożywczych dla uczestników obchodów "Dnia Strażaka",
- zakup oleju opałowego dla OSP Drzycim,
- zakup miazgi węglowej dla OSP Jastrzębie,

- zakup kalendarzy strażackich,
- zakup środków ochrony indywidualnej umundurowania dla jednostki OSP Drzycim i pozostałych jednostek,
- zakup 50 koszulek z logo OSP dla Druhów ochotników biorących udział w zawodach pożarniczych na szczeblu Powiatu,
- zakup części zamiennych do pojazdów pożarniczych z terenu gminy,
- zakup paliwa w postaci etyliny Pb95 oraz oleju napędowego ON do pojazdów i sprzętu pożarniczego (5 jednostek OSP – 9 pojazdów; 28 urządzeń specjalnych-pożarniczych) miesięczne rozruchy kontrolne według ustalonych norm oraz udział w akcjach gaśniczo-ratowniczych, ćwiczeniach bojowych oraz treningach,
- zakup płynów i smarów- oleje silnikowe; oleje do pił; oleje hydrauliczne; płyny do spryskiwaczy; płyny chłodnicze itp. przeznaczone do pojazdów i urządzeń pożarniczych (wymiany dokonywane według zaleceń producenta w celu utrzymania gotowości bojowej pojazdów i sprzętu pożarniczego),
- zakup Apteczek samochodowych, rękawic i wody utlenionej oraz innych artykułów medycznych do pojazdów pożarniczych,
- zakup artykułów spożywczych, dyplomów i nagród rzeczowych dla: uczestników "Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej", organizowanego corocznie w celu podniesienia świadomości młodzieży odnośnie zagrożeń pożarowych, umiejętności zapobiegania pożarom, – etap gminny; etap powiatowy; etap wojewódzki.
- puchary z dekielkami oraz grawerem dla jednostek OSP biorących udział w zawodach pożarniczych w Lniane,
- zakup materiałów do wymiany podczas przeglądu narzędzi hydraulicznych LUKAS,
- zakup części oraz oleju do pojazdu specjalnego-pożarniczego marki Lublin III OSP Sierosław,
- zakup i wymiana uszczelki kołnierzowej w zaworach auto pompy znajdującej się na pojeździe marki Jelcz 325 OSP Gacki,
- zakup akumulatora do pojazdu specjalnego-pożarniczego marki Żuk A15 OSP Jastrzębie,
- zakup sprayu do konserwacji podwozia w pojazdach specjalnych OSP,

4. § 4260 – Zakup energii

Łączna kwota wydatków w 2015r. w tym paragrafie wyniosła 4.306,86 zł co stanowi 77,60 % wykonania planu na rok 2015. Zbyt niskie jego wykonanie wynika z tego, że dwie z siedmiu remiz posiadają ogrzewanie elektryczne które włączane jest tylko w sezonie grzewczym w celu utrzymania dodatniej temperatury otoczenia i to ono powoduje znaczny wzrost zużycia energii elektrycznej. 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, Jastrzębie, Biechówko, Dąbrówka);
- zakup wody bieżącej w budynkach remiz OSP znajdujących się na terenie gminy.

5. § 4270 – Zakup usług remontowych

Łączna kwota wydatków w 2015r. w tym paragrafie wyniosła 467,40 zł co stanowi 51,93 % wykonania planu na rok 2015. Zbyt niskie jego wykonanie wynika z tego, że nie wystąpiło więcej usterek w sprzęcie oraz pojazdach specjalnych-pożarniczych.

- naprawa zaworów w pojeździe pożarniczym marki JELCZ (OSP GACKI), naprawa pompy,
- remont syreny alarmowej w remizie OSP Jastrzębie,

6. § 4280 – Zakup usług zdrowotnych

Łączna kwota wydatków w 2015r w tym paragrafie wyniosła 2.903,00 zł co stanowi 79,43 % wykonania planu na rok 2015. Zbyt niskie jego wykonanie wynika z tego, że do OSP z terenu Gminy nie wcielono nowych członków którym trzeba byłoby zapewnić badania lekarskie. Poza tym zapowiadana podwyżka ceny badania nie doszła do skutku.

Zakup usług zdrowotnych objął koszty związane z przeprowadzeniem okresowych badań strażaków ochotników, oraz druhów ochotników mających prowadzić pojazdy uprzywilejowane, pożarnicze (OSP Gródek, OSP Gacki, OSP Drzycim, OSP Sierosław, OSP Jastrzębie).

7. § 4300 – Zakup usług pozostałych

Łączna kwota wydatków w 2015r tym paragrafie wyniosła 9.487,27 zł co stanowi 97,31 % wykonania planu na rok 2015. Do zadań zrealizowanych w tym paragrafie należą między innymi :

- koszty związane obchodami Dnia Strażaka,
- koszty związane z dojazdem oraz z wymianą wałka w jednej z bram wjazdowych Remizy OSP Drzycim,
- koszty związane z notą obciążeniową za zwrot poniesionych kosztów na organizację Powiatowego Dnia Strażaka,
- koszty związane z zakupem posiłku regeneracyjnego dla druhów MDP Sierosław podczas III otwartych zawodów o Puchar Wójta Gminy Świekatowo,
- koszty związane z wynajmem autobusu na zawody pożarnicze,
- wpisowe za udział w zawodach sportowo-pożarniczych MDP,
- koszty związane z przeglądem i konserwacją sprzętu dróg oddechowych AUER dla OSP Drzycim i Gródek,
- koszty związane z legalizacją buli powietrznych OSP Drzycim,
- 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 związane z prenumeratą czasopisma „Strażak” (remiza OSP Drzycim, Prezes Zarządu Gminnego Ochotniczych Straży Pożarnych).
- koszty związane z legalizacją zespołu red dawującego aparatu AIRGO,
- koszty związane z wykonaniem pomiaru wydajności ppoż. w miejscowości Gródek,
- koszty związane z dzierżawą pomieszczenia na remizę strażacką OSP Gródek,
- koszty związane z przeglądem gaśnic,
- koszty związane z przeglądem narzędzi hydraulicznych LUKAS.

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

Łączna kwota wydatków w 2015r. wyniosła 300,04 zł co stanowi 75,01 % wykonania planu na rok 2015. Zbyt niskie jego wykonanie nastąpiło na skutek promocji operatora związanej z obniżeniem kosztów.

9. § 4430 – Różne opłaty i składki

Łączna kwota wydatków w 2015r. wyniosła 8.533,00 zł co stanowi 81,23% wykonania planu na rok 2015. Zbyt niskie jego wykonanie wystąpiło na skutek braku nowo wcielonych druhów ochotników którym wykupuje się ubezpieczenie.

Poniesiono:

- 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. § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.

W 2015 roku zaplanowano następujące zadanie inwestycyjne:

1. 754-75412-6050 Budowa remizy strażackiej w Gródku- I etap

Planowane nakłady 164 434,51 koszty poniesione 164 434,00 zł co stanowi 100,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości w 2015 r.

2. 754-75412-6050 Budowa remizy strażackiej w Gródku - II etap.

Planowane nakłady 162 575,63 zł, koszt poniesione 162 532,18 zł co stanowi 99,97% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości w 2015r.

3. 754-75412-6050 Wykonanie opaski z kostki betonowej przy budynku OSP w Gródku oraz montaż odsysacza spalin

Planowane nakłady 11 000,00 zł, koszt poniesione 10 998,30 zł co stanowi 99,98 % wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości w 2015r.

4. 754-75412-6050 Utwardzenie skarp przy budynku OSP w Gródku

Planowane nakłady 15 000,00 zł, koszt poniesione 14 996,59 zł co stanowi 99,98% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości w 2015 r. (zadanie realizowane z Funduszu Sołectkiego sołectwa Gródek).

Na wykonanie zadań w zakresie obrony cywilnej wydano 856,87 zł, tj. 61,21% planu. W 2015 roku poniesiono następujące wydatki.

1. § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia

Łączna kwota wydatków w 2015 r. wyniosła 0,00 zł. Zerowe wykonanie wynikało z braku przeprowadzenia ćwiczeń z powszechnej samoobrony, ponieważ zastąpiono je ćwiczeniami powiatowymi organizowanymi przez Starostwo Powiatowe w Świeciu, w związku z tym koszty poniesione przy zakupie art. spożywczych pozostały po stronie organizatora.

2. § 4260 – zakup energii

Łączna kwota wydatków w 2015r. wyniosła 604,00 zł, co stanowi 63,78 % wykonania planu na rok 2015. Zbyt niskie wykonanie wystąpiło z uwagi na brak konieczności ogrzewania energią elektryczną w okresie zimowym magazynku obrony cywilnej, w którym znajduje się specjalistyczny sprzęt ochrony ludności. Zadanie zostało wykonane.

3. § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.

Łączna kwota wydatków w 2015r. wyniosła 252,87 zł, co stanowi 99,95 % wykonania planu na rok 2015. W ramach tego paragrafu poniesiono wydatki na zastosowanie systemu powiadamiania sms mieszkańców gminy Drzycim (ostrzeżenia meteo itp.).

Dział 757 Obsługa długu publicznego – w 2015 roku spłacono odsetki od kredytów i pożyczek na łączną kwotę 119.560,04 zł, co stanowi 72,46% założonego planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ zakładano zaciągnięcie kredytów, których ostatecznie nie zaciągnięto.

Dział 758 Różne rozliczenia

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 85.000,00 zł,
- rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 35.000,00 zł,

Z planowanej w budżecie kwoty rezerw w wysokości 120.000,00 zł rozdysponowano:
 - z rezerwy ogólnej kwotę 5.200,00 zł, w związku z koniecznością pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego dzieci będących mieszkańcami Gminy Drzycim na rzecz Gminy Osie, w której 3 dzieci objęta jest wychowaniem przedszkolnym.

Dział 801 Oświata i wychowanie - planowany budżet na 2015 rok wynosił 6.030.207,60 zł, wykonanie 5.754.558,94 zł, co stanowi 95,43% planu, a więc zgodnie z planem.

Na terenie gminy Drzycim, zadania oświatowe w 2015 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 31.12.2015 r. wyniósł:

- w rozdziale 80101 – 2.788.735,37 zł
- w rozdziale 80103 – 28.000,00 zł
- w rozdziale 80104 – 580.062,00 zł
- w rozdziale 80110 – 1.435.670,52 zł
- w rozdziale 80113 – 444.350,00 zł
- w rozdziale 80146 – 21.655,00 zł
- w rozdziale 80148 – 348.217,00 zł
- w rozdziale 80150 – 383.517,71 zł
- w rozdziale 85401 – 160.857,00 zł
- w rozdziale 85415 – 97.907,00 zł
- w rozdziale 85446 – 1.100,00 zł

Na dzień 31.12.2015 r. wykonanie budżetu w dziale 801 po stronie wydatków wynosiło **5.754.558,94 zł** co stanowi **95,43 %** planu, a w dziale 854 wyniosło **217.244,37 zł**, tj. **83,60%**

W poszczególnych rozdziałach sytuacja wyglądała następująco:

Tabela 5. Plan i wykonanie w działach 801 i 854 na dzień 31 grudnia 2015r.

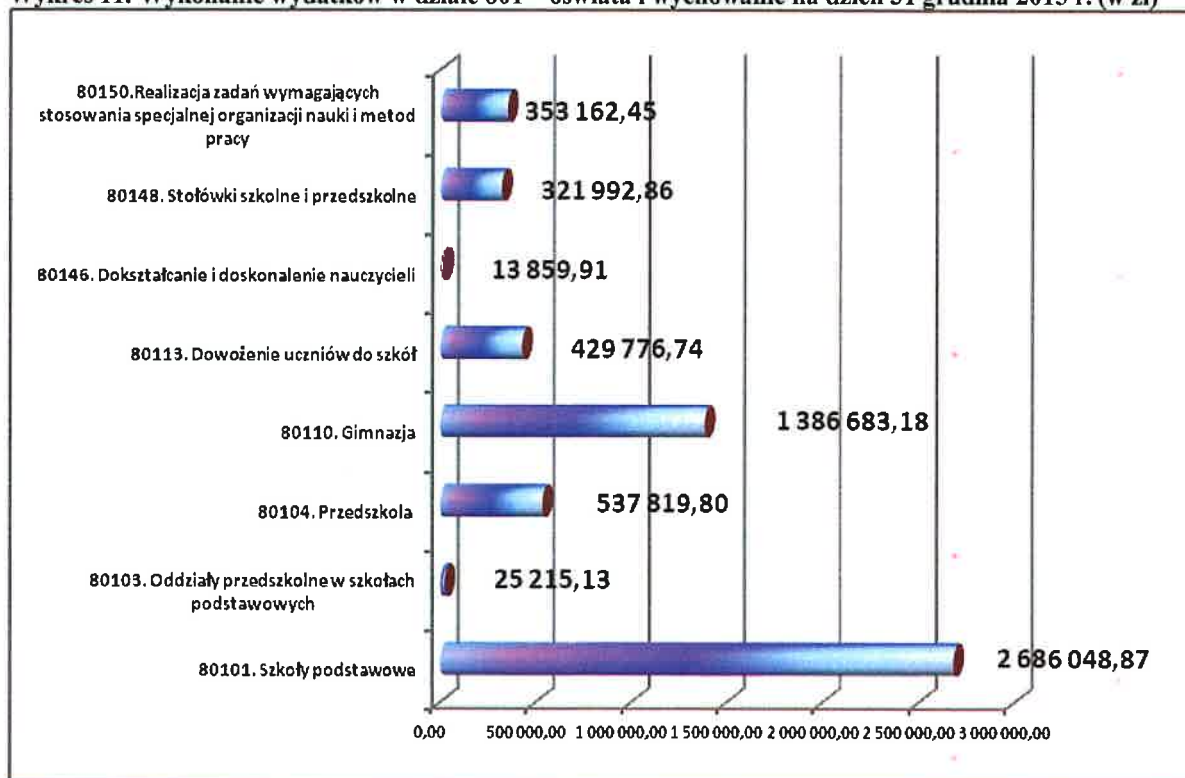
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	%
801		Oświata i wychowanie	6 030 207,60	5 754 558,94	95,43%
	80101	Szkoły podstawowe	2 788 735,37	2 686 048,87	96,32%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	28 000,00	25 215,13	90,05%
	80104	Przedszkola	580 062,00	537 819,80	92,72%
	80110	Gimnazja	1 435 670,52	1 386 683,18	96,59%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	444 350,00	429 776,74	96,72%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 655,00	13 859,91	64,00%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	348 217,00	321 992,86	92,47%

	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	383 517,71	353 162,45	92,09%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	259 864,00	217 244,37	83,60%
	85401	Świetlice szkolne	160 857,00	127 938,44	79,54%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	97 907,00	89 305,93	91,22%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 100,00	0,00	0,00%
Razem:			6 290 071,60	5 971 803,31	94,94%

Analizując tabelę można zauważyć, że wykonanie większości wydatków oscylowało wokół 100,00%. 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. Jeżeli chodzi o edukacyjną opiekę wychowawczą na nieco niższym poziomie wykonano wydatki w rozdziale świetlice szkolne. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ pracownik przebywał na dłuższym zwolnieniu lekarskim i dzięki temu wystąpiły oszczędności w płacach i pochodnych od nich. Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicy nie wydatkowano żadnych środków, ponieważ nie było ciekawej oferty szkoleń. Wydatki w rozdziale oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w których przewidziano dotację dla niepublicznej placówki oświaty wykonano w 90,05%.

W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

Wykres 11. Wykonanie wydatków w dziale 801 – oświata i wychowanie na dzień 31 grudnia 2015 r. (w zł)

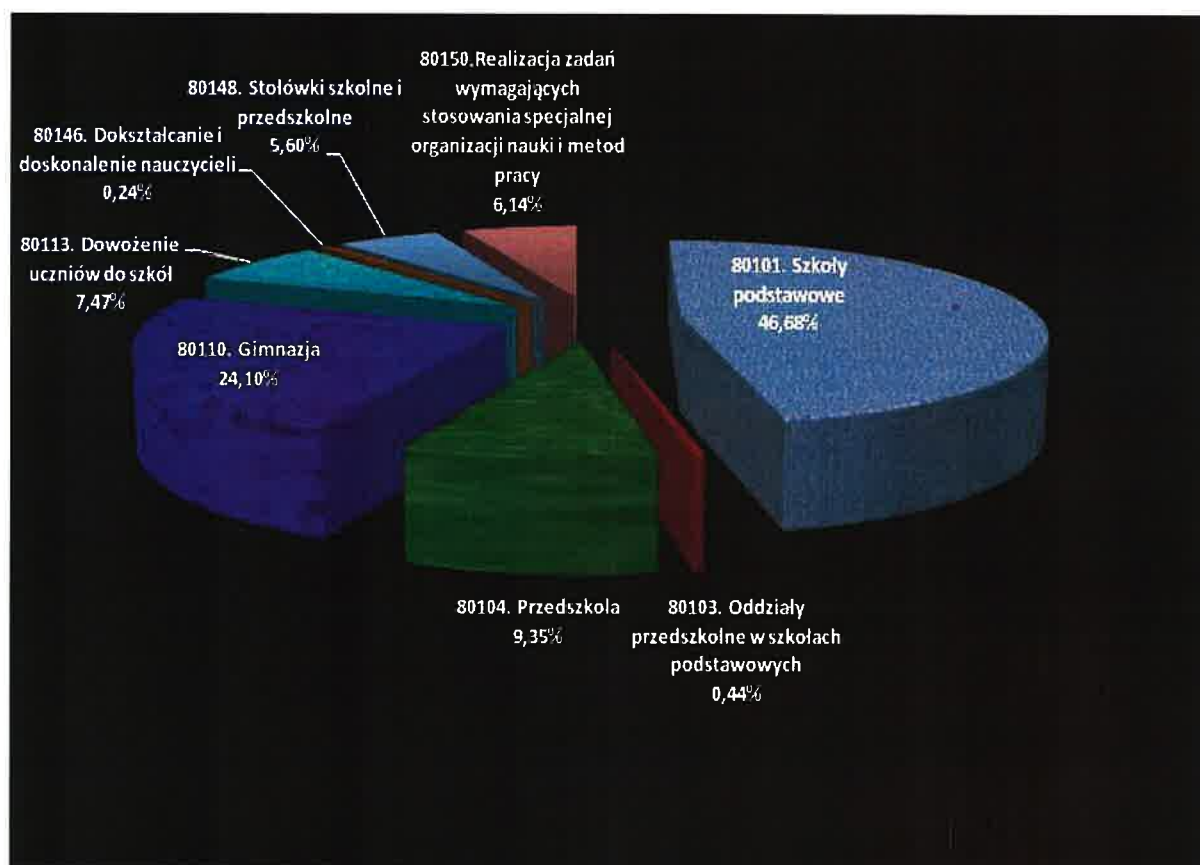


Jak widać największe wydatki poczyniono w rozdziale 80101 (Szkoły podstawowe) bo 2.686.048,87 zł. Na Gimnazja wydatkowano 1.386.683,18 zł. Przedszkola wyniosły 537.819,80 zł, dowóz uczniów do szkół 429.776,74 zł. Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych wydatkowano 353.162,45 zł. Stołówki szkolne i przedszkolne to wydatki rzędu 321.992,86 zł, a na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano 25.215,13 zł. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wyniosło 13.859,91 zł.

W strukturze wydatków w dziale 801 największy odsetek przypada na szkoły podstawowe (46,68%), Gimnazja stanowią 24,10% wydatków ogółem, a przedszkola 9,35%. Dowożenie uczniów do szkół wyniosło 7,47% w strukturze wydatków, realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy stanowiła 6,14%, natomiast stołówki szkolne i przedszkolne to 5,60%. 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 2015 r.



1. Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu

W 2015 r. do Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu średniomiesięcznie uczęszczało 422 dzieci. Zatrudnionych było 35 nauczycieli. W Szkole Podstawowej średniomiesięcznie w okresie: styczeń-czerwiec było 303 uczniów w tym 11 posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym, w 14 oddziałach; wrzesień-grudzień było 332 uczniów w tym 7 posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym, w 16 oddziałach. Szkoła prowadziła świetlicę dla dzieci dojeżdżających ok. 230 uczniów. Stołówka szkolna wydała średniomiesięcznie około 270 obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej i dzieci z Przedszkola oraz około 200 ciepłych herbat, a także śniadania i podwieczorki dla dzieci z Przedszkola.

Przedszkole prowadziło w okresie: styczeń-czerwiec jedną grupę 3-latków, jedną grupę 4-latków i trzy oddziały „0” łącznie średniomiesięcznie 120 dzieci; wrzesień-grudzień: jedną grupę 3-latków, jedną grupę 4-latków i dwa oddziały „0” łącznie średniomiesięcznie 89 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 12 uczniów otrzymało stypendia naukowe oraz 1 uczeń stypendium sportowe po 200,00 zł, natomiast w II semestrze przyznano 21 stypendiów naukowych i 17 sportowych po 200,00 zł.

W Szkole Podstawowej w sali nr 18 i 19 położono podłogę termozgrzewalną, pomalowano sale i zakupiono do nich nowe meble. W sali nr 16 i 18 oraz w gabinecie wicedyrektora założono rolety okienne. Przeprowadzono remont sali zajęć korekcyjnych: wymalowano ściany, położono nową wykładzinę dywanową i założono zakupione lustro. W łazienkach dziecięcych założono instalację, która umożliwiła podłączenie ciepłej wody w kranach.

Planowane wydatki zostały zrealizowane zgodnie z planem finansowym dla Zespołu Placówek Oświatowych 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.

Szkoła Podstawowa

3020 - / plan 123 600,00 / wykonanie 122 901,98 – 99,44 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

4010 - / plan 1 506 600,00 / wykonanie 1 451 661,16 – 96,35 % /

- wynagrodzenia osobowe pracowników (nauczycieli i pracowników obsługi)

4040 - / plan 106 900,00 / wykonanie 106 897,37 – 100,00 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 293 009,00 / wykonanie 277 408,53 – 94,68 % /

- składki na ubezpieczenie społeczne

4120 - / plan 43 030,00 / wykonanie 37 117,10 – 86,26 % /

- składki na fundusz pracy

Plan wykonano tylko w 86,26%, ponieważ w budżecie zaplanowano większe środki na ewentualną podwyżkę składki, która jednak nie nastąpiła.

4170 - / plan 5 500,00 / wykonanie 4 649,38 – 84,53 % /

- umowa o dzieło: wyhaftowanie sztandaru
- umowa zlecenie: konserwacja sprzętu i oprogramowanie urządzeń komputerowych

Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ planowano wyższą kwotę dla pracownika na umowę-zlecenie.

4210 - / plan 96 017,87 / wykonanie 92 691,87 – 96,54 % /

- środki czystości: płyny czyszczące, worki na śmieci, ścierki podłogowe, mopy, pasty do podłóg, ręczniki papierowe itp.
- brykiet opałowy
- artykuły biurowe do sekretariatu: długopisy, kwitariusze, dzienniki, listy gratulacyjne, gilosze do świadectw, legitymacje szkolne, arkusze ocen, skoroszyty, segregatory, koperty, kalkulator itp.
- akcesoria i części wymienne do koparki, toner do koparek, tusze do drukarek
- komputer Lenovo, program antywirusowy do komputerów, lampa do projektora router, radioodtwarzacze
- benzyna, olej do kosiarki
- artykuły różne: plandeka, kontakty, żarówki, żyłka do kosiarki, ziemia ogrodowa, kwiaty, doniczki, farby, akcesoria malarskie, kleje, wiadra, śruby, świetlówki, border ozdobny, pisaki do tablic i wkłady, gąbki, dzwonki szkolne, farby, czajnik elektryczny, części do kosiarki, szlifierka kątowna, choinka, bombki, szafka na instrukcję p.poż.
- zestawy mebli do dwóch sal lekcyjnych, rolety okienne, tablice białe i korkowe, ekran biały
- okucie do sztandaru, szyld emaliowany, pieczętki urzędowe, księga pamiątkowa
- odkurzacze przemysłowe, oprawy(lampy), wykładziny dywanowe do sal lekcyjnych,
- czasopisma szkolne: „Biblioteka w Szkole”, „Mówią Wieki”, „Głos Nauczycielski”

4240 - / plan 39 842,00 / wykonanie 36 972,11 – 92,80 % /

- czasopisma szkolne Junior i Kumpel
- atlasy historyczne
- zakup książek dotacja celowa kl. I, II, IV
- słowniki: języka polskiego, ortograficzne, angielsko-polskie
- waga szalkowa, zegary, menzurki, kompas, termometry, suszarki plastyczne i inne pomoce dydaktyczne

4260 - / plan 26 800,00 / wykonanie 22 698,26 – 84,70 % /

- woda bieżąca
- energia elektryczna sprzedaż i dystrybucja

Plan wykonano w 84,69 %, ponieważ po podpisaniu umowy z nowym dostawcą mamy tańszy prąd.

4270 - / plan 14 000,00 / wykonanie 13 105,13 – 93,61 % /

- zdjęcie płytek PCV i położenie podłogi termozgrzewalnej
- naprawa patelni elektrycznej
- konserwacja i napraw kopiarki
- naprawa układu napędu silnika przy piecu c.o.

4280 - / plan 600,00 / wykonanie 493,47 – 82,25 % /

- badania okresowe pracowników

Większość pracowników miała ważne badania lekarskie.

4300 - / plan 24 500,00 / wykonanie 24 165,30 – 98,63 % /

- odprowadzenie ścieków
- prowizje bankowe, obsługa rachunków bankowych
- abonament roczny RTV
- wynajem autobusu na zawody sportowe i konkursy
- wywóz nieczystości
- opłata roczna za stronę internetową www.zpodrzycim.pl
- zakup znaczków pocztowych do sekretariatu
- koszty przesyłek pocztowych i kurierskich
- kontrola i czyszczenie przewodów kominowych
- opłata za przeprowadzenie kontroli Sanepid
- wykonanie ogrodzenia przy boisku szkolnym
- montaż instalacji przyłączenia ciepłej wody w łazienkach dziecięcych
- przeglądy gaśnic i budowlany
- szkolenia wstępne BHP
- pomiary instalacji elektrycznej budynku, ekspertyza techniczna budynku

4360 - / plan 3 300,00 / wykonanie 2 954,73 – 89,54 % /

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

Plan wykonano w 89,54%, ponieważ zmniejszyła się liczba połączeń wychodzących z telefonu stacjonarnego.

4410 - / plan 2 500,00 / wykonanie 1 997,57 – 79,90 % /

- delegacje służbowe pracowników

Nie było potrzeby wystawienia większej ilości delegacji służbowych , ponieważ zakupów dokonano przez strony internetowe.

4430 - / plan 1 000,00 / wykonanie 876,96 – 87,70 % /

- ubezpieczenie mienia i budynku Szkoły Podstawowej

W planie budżetu uwzględniono podwyżkę opłaty ubezpieczenia, która jednak nie nastąpiła.

4440 - / plan 123 000,00 / wykonanie 117 800,22 – 95,77 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami Szkoły Podstawowej oraz ich rodzinami w różnych formach: wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli, wyjazd rekreacyjno-sportowy do Fojutowa, pożyczki mieszkaniowe, dofinansowanie przy okazji Świąt Bożego Narodzenia.

4700 - / plan 1 000,00 / wykonanie 0,00 – 0,00% /

- szkolenie pracowników

W 2015 r. nie było potrzeby wysłania pracowników administracji na szkolenia z powodu braku ciekawych ofert.

Wydatki inwestycyjne:

6060 - /plan 8 000,00 / wykonanie 5 600,00 – 70,00% /

- zakup patelni elektrycznej

Planowane nakłady 8.000,00 zł, poniesione wydatki 5.600,00 zł, tj. 70,00% planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ po rozeznaniu rynku, wybrano korzystniejszą, tańszą ofertę. Zadania zostało wykonane.

PRZEDSZKOLE

801-80104

3020 - / plan 24 400,00 / wykonanie 22 000,90 – 90,17 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

4010 - / plan 310 000,00 / wykonanie 297 355,86 – 95,92 % /

- wynagrodzenie osobowe pracowników (nauczycieli i pracowników obsługi)

4040 - / plan 28 712,00 / wykonanie 28 711,39 – 100,00 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 64 500,00 / wykonanie 57 813,87 – 89,63 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

Plan finansowy został wykonany w 89,63%, ponieważ przewidywano podwyżkę składki, która nie nastąpiła.

4120 - / plan 8 950,00 / wykonanie 7 381,98 – 82,48 % /

- składki na fundusz pracy

Plan finansowy został wykonany w 82,48%, ponieważ przewidywano podwyżkę składki, która nie nastąpiła.

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

- wynagrodzenie bezosobowe

Nie było potrzeby zatrudnienia pracownika na umowę-zlecenie.

4210 - / plan 18 000,00 / wykonanie 17 133,16 – 95,18 % /

- miał węglowy
- środki czystości: mydło, worki na śmieci, ręczniki papierowe, papier toaletowy, kapsułki do zmywarki, mopy
- farby i art. malarskie, kleje
- artykuły różne: żarówki, bezpieczniki, papier ścierny, grzałka do zmywarki, deska sedesowa, wąż ogrodniczy, wieszak, ręczniki, sprężarka tłokowa
- tonery do kopiarki, kopiarka Kyocera
- element placu zabaw, szyby, szafka na instrukcję p.poż.

4240 - / plan 3 000,00 / wykonanie 2 490,00 – 83,00 % /

- klocki, onomatopeja,
- pojemniki Jumbo

W 2015 r. nie było potrzeby zakupu większej ilości pomocy dydaktycznych dla Przedszkola. Zakupione wcześniej zabawki nie uległy zniszczeniu.

4260 - / plan 11 500,00 / wykonanie 7 979,54 – 69,39 % /

- woda bieżąca
- energia elektryczna dystrybucja i sprzedaż

Plan wykonano w 69,39%, ponieważ po podpisaniu umowy z nowym dostawcą mamy tańszy prąd.

4270 - / plan 2 600,00 / wykonanie 1 876,57 – 72,18 % /

- konserwacja i naprawa kopiarki
- naprawa gaśnicy

Plan wykonano w 72,18%, ponieważ pozostała zbyt mała ilość środków finansowych, aby przeprowadzić remont szatni.

4280 - / plan 300,00 / wykonanie 147,00 – 49,00 % /

- badania lekarskie

Większość nowo zatrudnionych pracowników miała ważne badania lekarskie i nie było potrzeby przeprowadzenia nowych.

4300 - / plan 5 400,00 / wykonanie 5 313,69 – 98,40 % /

- odprowadzanie ścieków
- roczny abonament RTV
- wywóz nieczystości
- kontrola i czyszczenie przewodów kominowych
- wymiana części w zmywarce
- przeglądy gaśnic i budowlany
- szkolenie wstępne BHP
- ekspertyza techniczna budynku

4360 - / plan 400,00 / wykonanie 400,00 – 100,00 % /

- doładowanie konta telefonu komórkowego Przedszkola

4430 - / plan 1 200,00 / wykonanie 1 200,00 – 100,00 % /

- ubezpieczenie budynku i mienia Przedszkola

4440 - / plan 25 000,00 / wykonanie 17 883,81 – 71,54 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami Przedszkola oraz członkami ich rodzin w różnych formach (wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli, wyjazd rekreacyjno-sportowy). Tak niskie wykonanie środków finansowych wynika z przejścia 6-latków z przedszkola do pierwszej klasy szkoły podstawowej. Wcześniej naliczono odpis na ZFŚS od większej ilości etatów zatrudnionych nauczycieli w przedszkolu.

801-80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

4300 - / plan 5 000,00 / wykonanie 2 300,00 – 46,00 % /

- studia podyplomowe nauczycieli

I semestr II roku studia licencjackie -filologia angielska.

W budżecie zaplanowano większe środki na tą formę kształcenia, z której skorzystał jeden nauczyciel. Przewidywano wyższą opłatę za semestr.

4410 - / plan 2 000,00 / wykonanie 1 209,90 – 60,50 % /

- delegacje w związku z wyjazdem nauczycieli na doksztalcanie

Większość szkoleń np. szkolenie rady pedagogicznej przeprowadzono na miejscu.

4700 - / plan 7 000,00 / wykonanie 4 187,00 – 59,81 % /

- 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 2 256,87 – 75,23 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

Świadczenie BHP zostało wypłacone w mniejszej kwocie niż zaplanowano, ponieważ uszyto fartuchy do kuchni, a nie wypłacano ekwiwalentu.

4010 - / plan 138 735,00 / wykonanie 127 580,60 – 91,96 % /

- wynagrodzenie osobowe pracowników (4 kucharki, 1 intendent)

4040 - / plan 10 352,00 / wykonanie 10 351,26 – 99,99 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 25 500,00 / wykonanie 21 984,69 – 86,21 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

Plan finansowy został wykonany w 86,21%, ponieważ przewidywano podwyżkę składki, która nie nastąpiła.

4120 - / plan 3650,00 / wykonanie 3 149,83 – 86,30 % /

- składki na fundusz pracy

Plan finansowy został wykonany w 86,30%, ponieważ przewidywano podwyżkę składki, która nie nastąpiła.

4210 - / plan 15 000,00 / wykonanie 14 650,95 – 97,67 % /

- obiady kucharek
- środki czystości: płyny, ścierki do naczyń itp.
- kwitariusze przychodowe
- szklanki, miski, pojemniki plastikowe, opiekacz, termosy, rondel, sito, dzbanki
- szafa magazynowa
- węgiel, materiały do przestawienia trzonku kuchennego

4220 - / plan 145 000,00 / wykonanie 135 568,01 – 93,50 % /

- zakup artykułów żywnościowych

4260 - / plan 1 000,00/ wykonanie 581,00 – 58,10 % /

- zakup gazu

Posiłki przygotowywane są również na płycie węglowej, dlatego nie było potrzeby zakupu większej ilości butli z gazem.

4280 - / plan 400,00 / wykonanie 400,00 – 100,00% /

- badania okresowe, kontrolne

4440 - / plan 5 580,00 / wykonanie 5 469,65 – 98,02% /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami stołówki oraz członkami ich rodzin w różnych formach: wczasy pod gruszą, wyjazd rekreacyjno-sportowy do Fojutowa, pożyczki mieszkaniowe, dofinansowanie przy okazji Świąt Bożego Narodzenia.

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 210 000,00 / wykonanie 189 304,12 – 90,14 % /

- wynagrodzenia osobowe pracowników

4040 - / plan 15 700,00 / wykonanie 15 700,00 – 100,00 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 39 200,00 / wykonanie 35 055,72 – 89,43 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

Plan finansowy został wykonany w 89,43%, ponieważ przewidywano podwyżkę składki, która nie nastąpiła.

4120 - / plan 5 300,00 / wykonanie 5 022,59 – 94,77 % /

- składki na fundusz pracy

4170 - / plan 200,00 / wykonanie 150,62 – 75,31 % /

- umowa o dzieło: wyhaftowanie sztandaru
- umowa zlecenie: konserwacja sprzętu i oprogramowanie urządzeń komputerowych

Plan wykonano tylko w 75,31%, ponieważ wynagrodzenia bezosobowe przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

Planowano wyższą kwotę dla pracownika na umowę-zlecenie.

4210 - / plan 3 800,00 / wykonanie 2 734,49 – 71,96 % /

Plan wykonano w 71,96%, ponieważ zakup materiałów i wyposażenia przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4240 - / plan 661,90 / wykonanie 659,37 – 99,62 % /

- pomoce dydaktyczne

4260 - / plan 800,00 / wykonanie 732,44 – 91,56 % /

- zakup energii

4270 - / plan 1 500,00 / wykonanie 482,68 – 32,18 % /

- zakup usług remontowych

Plan wykonano w 32,18%, ponieważ zakup usług remontowych przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym. Zaplanowane środki finansowe były zbyt niskie na remont sali lekcyjnej.

4280 - / plan 100,00 / wykonanie 18,53 – 18,53 % /

- badania lekarskie

Plan wykonano w 18,53%, ponieważ badania lekarskie przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

Większość nowo zatrudnionych pracowników miała ważne badania lekarskie i nie było potrzeby przeprowadzenia nowych.

4300 - / plan 600,00 / wykonanie 589,08 – 98,18 % /

- zakup usług pozostałych przypadających na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym

4360 - / plan 200,00 / wykonanie 91,30 – 45,65 % /

- opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych

Plan wykonano w 45,65%, ponieważ opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym. Zmniejszyła się liczba połączeń wychodzących z telefonu stacjonarnego oraz zawarto umowy na korzystanie z w/w usług na korzystnych warunkach.

4410 - / plan 100,00 / wykonanie 63,27 – 63,27 % /

- delegacje służbowe pracowników

Plan wykonano w 63,27%, ponieważ delegacje służbowe przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym. Sporo zakupów dokonano przez strony internetowe i nie było potrzeby korzystania z delegacji.

4430 - / plan 100,00 / wykonanie 33,04 – 33,04 % /

- ubezpieczenie budynku i mienia Szkoły Podstawowej

Plan wykonano w 33,04%, ponieważ kwotę ubezpieczenia przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym. Składka na ubezpieczenie budynku i mienia nie uległa zwiększeniu.

4440 - / plan 4 500,00 / wykonanie 3 838,18 – 85,29 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami oraz członkami ich rodzin w różnych formach: wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli, wyjazd rekreacyjno-sportowy do Fojutowa, pożyczki mieszkaniowe, dofinansowanie przy okazji Świąt Bożego Narodzenia.

Plan wykonano w 85,29%, ponieważ przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

854-85401 Świetlica

3020 - / plan 8 700,00 / wykonanie 6 457,60 – 74,23 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

Środki finansowe nie zostały w całości wydatkowane, ponieważ pracownik przebywał na dłuższym zwolnieniu lekarskim, godziny zastępstwa przydzielono nauczycielom zatrudnionym w szkole gdzie naliczono dodatek wiejski i mieszkaniowy.

4010 - / plan 112 100,00 / wykonanie 87 213,18 – 77,80 % /

- wynagrodzenia osobowe pracowników świetlicy

Plan finansowy wykonano w 77,80%, ponieważ pracownik przebywał na dłuższym zwolnieniu lekarskim.

4040 - / plan 7 357,00 / wykonanie 7 356,67 – 100,00 % /

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 22 000,00 / wykonanie 17 156,00 – 77,98 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

Plan finansowy wykonano w 77,98%, ponieważ pracownik przebywał na dłuższym zwolnieniu lekarskim.

4120 - / plan 3 200,00 / wykonanie 2 457,99 – 76,81 % /

- składki na fundusz pracy

Plan finansowy wykonano w 76,81%, ponieważ pracownik przebywał na dłuższym zwolnieniu lekarskim.

4240 - / plan 1 500,00 / wykonanie 1 306,79 – 87,12 %

- pomoce dydaktyczne

Środki wykorzystano w 87,12%, ponieważ dzieci korzystały z pomocy dydaktycznych zakupionych w latach ubiegłych, które nie uległy zniszczeniu.

4440 - / plan 6 000,00 / wykonanie 5 990,21 – 99,84 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami świetlicy oraz członkami ich rodzin w różnych formach: wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli, wyjazd rekreacyjno-sportowy do Fojutowa, pożyczki mieszkaniowe, dofinansowanie przy okazji Świąt Bożego Narodzenia.

854-85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlicy

4410 - / plan 200,00 / wykonanie 0,00 – 0,00% /

- podróże służbowe krajowe na doksztalcanie

Plan nie został wykonany, ponieważ nie było potrzeby wyjazdu na dodatkowe szkolenia.

4700 - / plan 900,00 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

- szkolenia i warsztaty nauczycieli

Plan nie został wykonany, ponieważ nie było potrzeby wyjazdu na dodatkowe szkolenia z powodu braku ciekawych ofert szkoleń typowych dla nauczycieli świetlicy.

854-85415 Pomoc materialna dla uczniów

3240 - / plan 10 200,00 / wykonanie 10 200,00 – 100,00 % /

- za I semestr roku szkolnego 2014/2015, 12 uczniów otrzymało stypendium naukowe oraz 1 uczeń stypendium sportowe każdy po 200,00 zł
- za II semestr przyznano 21 stypendiów naukowych i 17 sportowych po 200,00 zł każdy

**Sprawozdanie z realizacji budżetu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku –
Zespołu Placówek Oświatowych im. Janusza Korczaka w Drzycimiu**

Dział	Roz- dział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
801			Oświata i wychowanie	3 569 639,77	3 371 844,10	94,46
	80101		Szkoła Podstawowa	2 419 198,87	2 319 991,14	95,90
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	123 600,00	122 901,98	99,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 506 600,00	1 451 661,16	96,35
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	106 900,00	106 897,37	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	293 009,00	277 408,53	94,68
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43 030,00	37 117,10	86,26
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	4 649,38	84,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 017,87	92 691,87	96,54
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	39 842,00	36 972,11	92,80
		4260	Zakup energii	26 800,00	22 698,26	84,69
		4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	13 105,13	93,61
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	493,47	82,25
		4300	Zakup usług pozostałych	24 500,00	24 165,30	98,63
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 300,00	2 954,73	89,54
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 997,57	79,90
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	876,96	87,70
		4440	Odpisy na ZFŚS	123 000,00	117 800,22	95,77
		4700	Szkolenie pracowników	1 000,00	0,00	0,00
		6060	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	5 600,00	70,00
	80104		Przedszkole	505 462,00	467 687,77	92,53
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 400,00	22 000,90	90,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 000,00	297 355,86	95,92
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 712,00	28 711,39	100,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 500,00	57 813,87	89,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 950,00	7 381,98	82,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	17 133,16	95,18
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	2 490,00	83,00
		4260	Zakup energii	11 500,00	7 979,54	69,39
		4270	Zakup usług remontowych	2 600,00	1 876,57	72,18
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	147,00	49,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 400,00	5 313,69	98,40
		4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	400,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 200,00	100,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	25 000,00	17 883,81	71,54
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 000,00	7 696,90	54,98
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 300,00	46,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 209,90	60,50
		4700	Szkolenia pracowników	7 000,00	4 187,00	59,81
	80148		Stołówka szkolna	348 217,00	321 992,86	92,47
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	2 256,87	75,23
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 735,00	127 580,60	91,96
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 352,00	10 351,26	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 500,00	21 984,69	86,21
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 650,00	3 149,83	86,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	14 650,95	97,67
		4220	Zakup środków żywności	145 000,00	135 568,01	93,50
		4260	Zakup energii	1 000,00	581,00	58,10
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	5 580,00	5 469,65	98,02
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	282 761,90	254 475,43	90,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	210 000 ,00	189 304,12	90,14
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 700,00	15 700,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 200,00	35 055,72	89,43
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 300,00	5 022,59	94,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	150,62	75,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 800,00	2 734,49	71,96
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	661,90	659,37	99,62
		4260	Zakup energii	800,00	732,44	91,56
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	482,68	32,18
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	18,53	18,53
		4300	Zakup usług pozostałych	600,00	589,08	98,18
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	91,30	45,65
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	63,27	63,27
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	33,04	33,04
		4440	Odpisy na ZFŚS	4 500,00	3 838,18	85,29
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	172 157,00	138 138,44	80,24
	85401		Świetlice szkolne	160 857,00	127 938,44	79,54
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 700,00	6 457,60	74,23
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 100,00	87 213,18	77,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 357,00	7 356,67	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00	17 156,00	77,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 200,00	2 457,99	76,81
		4240	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 306,79	87,12
		4440	Odpisy na ZFŚS	6 000,00	5 990,21	99,84
	85415	3240	Stypendia dla uczniów ZPO	10 200,00	10 200,00	100,00
	85446		Dokształcanie nauczycieli świetlicy	1 100,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenie pracowników	900,00	0,00	0,00
			SUMA	3 741 796,77	3 509 982,54	93,80

2.Publiczne Gimnazjum im. Alfonsa Hoffmanna w Gródku

Zatrudnienie w Publicznym Gimnazjum im. prof. A. Hoffmanna w Gródku na dzień 31.12.2015. kształtowało się następująco:

- Emeryci – Gródek – 13 osób
- Emeryci- Sierosław – 10 osób
- Obsługa i administracja – 6 osób
- Nauczyciele ogółem – 17 osób, w tym:
 - Nauczyciele na urlopie bezpłatnym – 1 osoba
 - Nauczyciele dyplomowani – 12 osób
 - Nauczyciele mianowani – 3 osoby
 - Nauczyciele kontraktowi – 2 osoby
 - Nauczyciele na pełnym etacie – 10 osób
 - Nauczyciele na niepełnym etacie – 6 osób.

Realizacja obowiązku szkolnego w roku szkolnym 2015/2016 na dzień 31.12.2015. kształtowała się następująco:

Lp	Klasy	Oddziały	Dziewczęta	Chłopcy	Ogółem w klasach
1	I	A B	15	18	33
2	II	A B	13	21	34
3	III	A B C	33	24	57
Razem:			61	63	124

Budżet Publicznego Gimnazjum w Gródku w 2015 roku został wykonany w 97,91 %.

WYDATKI

Plan: 69800,-

Wykonanie: 69742,10

99,92%

- Fundusz Zdrowotny Nauczycieli:	2786,00
- dodatki mieszkaniowe:	11754,75
- dodatki wiejskie:	51823,04
- świadczenia BHP:	3378,31

Wypłata świadczeń BHP nastąpiła w II półroczu 2015 roku.

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan: 890065,-

Wykonanie: 876481,00

98,47%

- RFP nauczycieli:	709891,26
- RFP obsługi:	143295,31
- nagrody jubileuszowe:	13904,43
- nagrody z okazji DEN:	9390,00

Nagrody dla nauczycieli i pracowników obsługi zostały wypłacone w październiku 2015 roku. Wypłacono również należne pracownikom nagrody jubileuszowe.

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan: 64597,05

Wykonanie: 62541,40

96,82%

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacono w marcu 2015 roku.

§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne

Plan: 170585,-

Wykonanie: 166729,47

97,74%

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

§ 4120 – składki na Fundusz Pracy

Plan: 24535,-

Wykonanie: 23118,46

94,23%

Naliczona i wypłacona składka zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS.

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia

Plan: 57260,56

Wykonanie: 55715,61

97,30%

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- środki czystości
- artykuły biurowe

- artykuły przemysłowe
- artykuły ogrodnicze
- program antywirusowy
- tonery do urządzeń wielofunkcyjnych
- tusze do drukarek
- miał węglowy, ekogroszek
- prenumerata czasopism „National Geographic”, „Młody Technik”
- ławki i drabinki gimnastyczne
- telefaks
- pralka
- monitor Benq
- laptop z akcesoriami
- projektory z uchwytem
- ekran elektryczny

W II półroczu 2015 roku zakupiono miał węglowy, projektory z uchwytem, laptopa, pralkę, telefaks, ekran elektryczny.

§ 4240 – zakup pomocy naukowo-dydaktycznych i książek

Plan: 10866,84

Wykonanie: 10683,15

98,31%

Środki w tym paragrafie zostały wykorzystane na zakup:

- pomocy dydaktycznych do techniki
- pomocy dydaktycznych do lekcji fizyki oraz biologii
- książek
- podręczników oraz ćwiczeń

W 2015 roku zostały zakupione niezbędne pomoce dydaktyczne do lekcji techniki, fizyki i biologii, książki oraz podręczniki i ćwiczenia dla klas I zgodnie z dotacją celową MEN.

§ 4260 – zakup energii

Plan: 16400,-

Wykonanie: 14393,47

87,77%

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za energię elektryczną oraz wodę bieżącą. W roku 2015 poczyniono znaczne oszczędności w wykorzystaniu mediów.

§ 4270 – zakup usług remontowych

Plan: 8000,-

Wykonanie: 6887,99

86,10%

Środki w tym paragrafie zostały wykorzystane na:

- konserwację systemu alarmowego,

- konserwację i naprawę kopiarek,
- prace instalacyjno-konserwacyjne,
- remont instalacji elektrycznej,
- remont toalety męskiej (doprowadzenie wody i kanalizacji do nowych pisuarów).

W 2015 roku zostały wykonane niezbędne prace instalacyjno-konserwacyjne, zaszła konieczność remontu instalacji elektrycznej oraz doprowadzenia wody i kanalizacji do nowych pisuarów w toalecie męskiej, ponieważ w starych ciekła woda. Mimo tego, że plan wykonano z odchyleniem, zaplanowane zadania zostały wykonane.

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych

Plan: 590,-

Wykonanie: 378,39,-

64,13%

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za badania wstępne oraz badania okresowe pracowników szkoły. W 2015 roku tylko kilku pracowników musiało przejść badania lekarskie. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ zakładano większą ilość osób, które miały być zgłoszone na badania lekarskie.

§ 4300 – zakup usług pozostałych

Plan: 20000,-

Wykonanie: 19742,06

98,71%

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- usługi serwisowe z dojazdem
- wywóz śmieci i popiołu
- przewóz osób m. in. na zawody sportowe, konkursy, drzwi otwarte
- zakup usług pocztowych (znaczki pocztowe)
- odprowadzenie nieczystości płynnych
- koszty przesyłek i dostaw artykułów
- aktualizacja instrukcji bezpieczeństwa pożarowego,
- licencje programów komputerowych
- opinia dotycząca hydrantów wewnętrznych

W 2015 roku uczniowie wyjeżdżali na zawody sportowe oraz inne konkursy. Dodatkowo musiała zostać przeprowadzona analiza w zakresie konieczności wykonania hydrantów wewnętrznych w budynku szkoły. Zaszła również potrzeba przedłużenia licencji programów komputerowych używanych w szkole oraz aktualizacji instrukcji bezpieczeństwa pożarowego.

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

Plan: 3579,-

Wykonanie: 2960,46

82,72 %

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 I półroczu zawarto umowy na zakup w/w usług na korzystnych warunkach.

§ 4410 – podróże służbowe

Plan: 2500,-

Wykonanie: 2311,17

92,45 %

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

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

W roku 2015 odbyło się wiele wyjazdów na konkursy z uczniami, m. in. na etapy rejonowe Wojewódzkiego Konkursu Przedmiotowego. Pracownicy wyjeżdżali także na różnego rodzaju kongresy, konferencje.

§ 4430 – różne opłaty i składki

Plan: 1500,-

Wykonanie: 1422,27

94,82 %

Środki z tego paragrafu zostały wykorzystane w roku 2015 na opłacenie ubezpieczenia budynku szkoły i wyposażenia.

§ 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Plan: 65300,-

Wykonanie: 64259,11

98,41 %

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z regulaminem. Środki z ZFŚS zostały przeznaczone na pożyczki mieszkaniowe, świadczenie urlopowe dla nauczycieli, dofinansowanie do wczasów turystycznych oraz dofinansowanie wyjazdu rekreacyjnego dla nauczycieli oraz pracowników obsługi i emerytów szkoły.

Wydatki inwestycyjne:

1. 801-80110-6050 Modernizacja budynku Publicznego Gimnazjum im. Alfonsa Hoffmanna w Gródku.

Planowane nakłady 30 000,00 zł, koszty poniesione 9 225,02 zł co stanowi 30,75% wykonania planu budżetu. Koszty poniesione za wykonanie projektu wymiany instalacji grzewczej na sali gimnastycznej budynku Gimnazjum. Kwota wynikająca z projektu na realizację przedmiotowego zadania okazała się niewystarczająca, dlatego też odstąpiono od realizacji tego zadania w 2015 roku.

80146 – DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

§ 4410 – podróże służbowe krajowe:

Plan: 3775,-

Wykonanie: 2622,01

69,46 %

Środki z tego paragrafu zostały wykorzystywane na wyjazdy na konferencje i szkolenia nauczycieli. Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że w 2015 roku większość szkoleń odbyła się drogą telekonferencji.

§ 4700 – szkolenia pracowników

Plan: 3880,-

Wykonanie: 3541,00

91,26 %

Wydatki w tym paragrafie to szkolenia pracowników. Większość szkoleń odbyła się w II półroczu 2015 roku.

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

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan: 71160,-

Wykonanie: 70643,83

99,27 %

W 2015 roku zostały wypłacone wynagrodzenia dla nauczycieli oraz obsługi w związku z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów.

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne

Plan: 6600,-

Wykonanie: 6600

100 %

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacono w marcu 2015 roku w związku z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów.

§ 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne

Plan: 13400,-

Wykonanie: 13208,70

98,57 %

Naliczona i wypłacona składka na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i wypadkowe zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS w związku z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów.

§ 4120 – składki na Fundusz Pracy

Plan: 1765,-

Wykonanie: 1762,49

99,86 %

Naliczona i wypłacona składka zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS w związku z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów.

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia

Plan: 2350,-

Wykonanie: 1926,77

81,99 %

Środki finansowe w tym paragrafie zostały przeznaczone na zakup materiałów, akcesoriów oraz wyposażenia sal lekcyjnych. Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że zakupy w tym paragrafie przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

§ 4240 – zakup pomocy naukowo-dydaktycznych i książek

Plan: 125,28,-

Wykonanie: 116,66

93,12 %

Wydatki w tym paragrafie to zakup książek i pomocy naukowo - dydaktycznych dla uczniów objętych kształceniem specjalnym w 2015 roku.

§ 4260 – zakup energii

Plan: 600,-

Wykonanie: 574,71

95,79 %

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za energię elektryczną oraz wodę bieżącą wykorzystane w związku z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów.

§ 4270 – zakup usług remontowych

Plan: 400,-

Wykonanie: 280,45

70,11 %

W 2015 roku zostały wykonane konieczne i niezbędne prace remontowe oraz konserwatorskie związane z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów. Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że nie było potrzeby wykonywania w/w prac poprzez firmy zewnętrzne.

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych

Plan: 100,-

Wykonanie: 12,61

12,61 %

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za badania wstępne oraz badania okresowe pracowników szkoły związane z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów. Większość pracowników miała ważne badania lekarskie, a do kształcenia specjalnego nie zatrudniono nowych pracowników.

§ 4300 – zakup usług pozostałych

Plan: 700,-

Wykonanie: 699,86

99,98 %

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- usługi serwisowe z dojazdem
- wywóz śmieci
- przewóz osób m. in. na zawody sportowe, konkursy, drzwi otwarte
- zakup usług pocztowych (znaczki pocztowe)
- odprowadzenie nieczystości płynnych
- koszty przesyłek i dostaw artykułów

Wydatki na tym paragrafie zostały poniesione na powyższe usługi w związku z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów.

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

Plan: 200,-

Wykonanie: 110,50

55,25 %

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 6 uczniów. Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że w I półroczu zawarto umowy na zakup w/w usług na korzystnych warunkach.

§ 4410 – podróże służbowe

Plan: 100,-

Wykonanie: 98,32

98,32 %

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 6 uczniów.

§ 4430 – różne opłaty i składki

Plan: 100,-

Wykonanie: 67,73

67,73%

Środki z tego paragrafu zostały wykorzystane na opłacenie ubezpieczenia budynku szkoły i wyposażenia w 2015 roku. Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że zakupy w tym paragrafie przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

§ 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Plan: 3150,-

Wykonanie: 2584,39

82,04 %

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 w związku z koniecznością kształcenia specjalnego 6 uczniów. Tak niskie wykonanie spowodowane jest tym, że zakupy w tym paragrafie przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

85415 – STYPENDIA I INNE FORMY POMOCY DLA UCZNIÓW

§ 3240 – stypendia dla uczniów

Plan: 3660,-

Wykonanie: 3657,-

99,92%

Środki na tym paragrafie przeznaczono na stypendia dla uczniów za wyniki w nauce (średnia ocen powyżej 4,79) i zostały wypłacone po pierwszym semestrze roku szkolnego 2014/2015 oraz po drugim semestrze w czerwcu.

**Sprawozdanie z realizacji budżetu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015
roku –
Publiczne Gimnazjum im. prof. A. Hoffmanna w Gródku**

Dział	Roz- dział	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyk.
801			Oświata i wychowanie	1513983,73	1482216,14	97,90
	80110		Gimnazja	1405578,45	1377366,11	97,99
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69800	69742,10	99,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	890065	876481,00	98,47
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64597,05	62541,40	96,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170585	166729,47	97,74
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24535	23118,46	94,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57260,56	55715,61	97,30
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10866,84	10683,15	98,31
		4260	Zakup energii	16400	14393,47	87,77
		4270	Zakup usług remontowych	80000	6887,99	86,10
		4280	Zakup usług zdrowotnych	590	378,39	64,13
		4300	Zakup usług pozostałych	20000	19742,06	98,71
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3579	2960,46	82,72
		4410	Podróże służbowe krajowe	2500	2311,17	92,45
		4430	Różne opłaty i składki	1500	1422,27	94,82
		4440	Odpisy na ZFŚS	65300	64259,11	98,41
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7655	6163,01	80,51
		4410	Podróże służbowe krajowe	3775	2622,01	69,46
		4700	Szkolenia pracowników	3880	3541,00	91,26
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach	100750,28	98687,02	97,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71160	70643,83	99,27
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6600	6600,00	100,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13400	13208,70	98,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1765	1762,49	99,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2350	1926,77	81,99
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	125,28	116,66	93,12
		4260	Zakup energii	600	574,71	95,79
		4270	Zakup usług remontowych	400	280,45	70,11
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100	12,61	12,61
		4300	Zakup usług pozostałych	700	699,86	99,98
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200	110,50	55,25
		4410	Podróże służbowe krajowe	100	98,32	98,32
		4430	Różne opłaty i składki	100	67,73	67,73
		4440	Odpisy na ZFŚS	3150	2584,39	82,04
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3660	3657,00	99,92
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	3660	3657,00	99,92
		3240	Stypendia dla uczniów	3660	3657,00	99,92
			SUMA	1 517 643,73	1 485 873,14	97,91

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 2015 roku zaplanowano środki w wysokości 364.000,00 zł, a wydatkowano 360.528,35 zł, tj. 99,05% planu. Gmina otrzymała dotację na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe i przekazała jej część w wysokości 2.608,65 zł (100% planu), na doposażenie szkoły niepublicznej w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Na zakup materiałów i wyposażenia stanowiących środki na koszty obsługi zadania (wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe) zaplanowano 215,26 zł, a wydatkowano 208,23 zł, co stanowi 96,76% planu. Na zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek zaplanowano 2.712,50 zł, i tyle samo wykonano tj. 2.712,50 (100,00%). Zakupiono (154 szt) książek w ramach rządowego programu „Książki naszych marzeń”:

- 80% z dotacji 2170,00 zł
- 20% ze środków własnych 542,50 zł

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 2015 roku zaplanowano środki w wysokości 25.000,00 zł, a wydatkowano 23.259,79 zł, tj. 93,04 % planu. W tym rozdziale ponoszone są wydatki w § 4330 – Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego, w ramach którego opłacono noty księgowe za dzieci uczęszczające do oddziału przedszkolnego w Osiu. Zaplanowano z tego tytułu środki w wysokości 3.000,00 zł, a wydatkowano 1.955,34 zł, tj. 65,18%. 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 księgowa za dzieci uczęszczające do Niepublicznego Przedszkola „Lwiątko” w Świeciu,
- nota księgowa za dzieci uczęszczające do Niepublicznego Przedszkola Kangurek” w Świeciu,
- nota księgowa za dzieci uczęszczające do Niepublicznego „Aniołowo” w Świeciu,
- nota księgowa za dzieci uczęszczające do Przedszkoli Publicznych nr 2,3,4 w Świeciu,
- nota księgowa za dzieci uczęszczające do Przedszkola Publicznego w Osiu.

Plan wykonano w kwocie 35.267,30 zł, tj. 94,05 %.

W 2015 roku ponoszone były również wydatki w § 2540 – Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Punktu Przedszkolnego w Sierosławiu). W 2015 roku zaplanowano środki w wysokości 37.100,00 zł, a wydatkowano 34.864,73 zł, tj. 93,98 % planu.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – na plan w wysokości 444.350,00 zł, wydatki wykonano w 96,72 % planu, tj. 429.776,74 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 6357 km i zużyto 72242 litry oleju napędowego. Dzieci spełniające obowiązek szkolny w Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Warlubiu dowoził wynajmowany przewoźnik z Brzezin.

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
plan 3 650,00 / wykonanie 3 421,87 co stanowi 93,75 %
Świadczenia BHP.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników
plan 188 280,00/ wykonanie 185 492,39 co stanowi 98,52%
Wynagrodzenie 2 opiekunek i 3 kierowców.

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne
plan 13 810,00/ wykonanie 13 809,63 co stanowi 100 %
Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne „13” w styczniu 2015 r.

§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne
plan 35 000,00 / wykonanie 33 916,28 co stanowi 96,90 %
Składki naliczane od wynagrodzenia.

§ 4120 – Składki na fundusz pracy
plan 4 450,00 / wykonanie 4 115,89 co stanowi 92,49 %
Składki naliczane od wynagrodzenia.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe
plan 2 600,00 / wykonanie 2 156,58 co stanowi 82,95 %
Umowa zlecenie dotycząca dowozu dzieci do szkoły. Zaplanowano wyższą kwotę na ewentualną podwyżkę wynagrodzenia.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
plan 150 000,00 / wykonanie 143 026,36 co stanowi 95,35 %
Zakupiono:

- miał węglowy do garażu autobusów szkolnych,
- materiały do bieżących napraw autobusów szkolnych,
- środki czystości do garażu,
- olej napędowy,
- części do autobusów,
- opony do autobusów,

§ 4260 – Zakup energii
plan 200,00 / wykonanie 98,48 co stanowi 49,24 %
Niskie zużycie energii w garażu w Jastrzębiu. Zaplanowano wyższą kwotę środków, jednak wydatki okazały się znacznie niższe.

§ 4270 – Zakup usług remontowych
plan 3 500,00 / wykonanie 3 275,20 co stanowi 93,58 %

- naprawa koła w autobusie
- naprawa samochodu osobowego Multivan
- naprawa spawarki
- naprawa pompy wtryskowej w samochodzie osobowym Multivan
- naprawa rozrusznika w autobusie

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych
plan 390,00 / wykonanie 390,00 co stanowi 100 %
Badania lekarskie

§ 4300 – Zakup usług pozostałych
plan 22 000,00 / wykonanie 20 569,44 co stanowi 93,50 %

- przegląd gaśnic proszkowych znajdujących się w autobusach szkolnych oraz w samochodzie osobowym,
- przeglądy techniczne autobusów i samochodu,
- okresowy przegląd tachografu
- wymiana oleju w autobusach,
- demontaż, montaż i wyważenie kół,

- lakierowanie samochodu osobowego Volkswagen Multivan CSW 07PM
- 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.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

plan 1 000,00 / wykonanie 900,00 co stanowi 90 %

Zakup doładowań do telefonów komórkowych należących do 3 kierowców autobusów szkolnych.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe

plan 300,00 / wykonanie 36,78 co stanowi 12,26 %

Planowano większość ilość wyjazdów w delegację.

§ 4430 – Różne opłaty i składki

plan 10 300 / wykonanie 9 703,50 co stanowi 94,21 %

Polisy ubezpieczeniowe 4 autobusów oraz samochodu osobowego. W tym roku ze względu na większą liczbę wycieczek zakupiono viaTOLL do kolejnego autobusu szkolnego oraz dokonano opłaty viaTOLL za przejazd drogami krajowymi. Dokonano opłaty za wymianę dowodu rejestracyjnego autobusu.

§ 4440 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

plan 7 200,00 / wykonanie 7 198,05 co stanowi 99,97 %

Zgodnie z przepisami do końca maja 2015 roku należało odprowadzić 75% odpisu. W II półroczu odprowadzono pozostały odpis.

§ 4780 – Składka na fundusz emerytur pomostowych

plan 1 650,00 / wykonanie 1 666,29 co stanowi 99,78 %

Składka naliczana od wynagrodzenia.

Dział 851 Ochrona zdrowia – na plan 84.581,00 zł wydatkowano 77.507,46 zł tj. 91,64 %.

W tym rozdziale zawarto wydatki dotyczące zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi, a także wydatki Świetlicy Środowiskowej w Drzycimiu.

W rozdziale 85195 – 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 579,05 zł. Plan wynosił 581,00 zł. Wykonanie planu – 99,66 %. 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 także imprezę prozdrowotną z okazji Światowego Dnia Zdrowia połączoną ze Światowym Dniem Rodzin, która odbyła się 31 maja 2015r., przy udziale pracowników Świetlicy Gminnej w Drzycimiu, która cieszyła się sporym zainteresowaniem