

ZARZĄDZENIE NR 49/2016
WÓJTA GMINY DRZYCIM
z dnia 24 sierpnia 2016 roku

w sprawie przyjęcia Informacji Wójta Gminy Drzycim o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2016 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.)¹ oraz Uchwały Nr XXXVI/214/2010 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Drzycim za pierwsze półrocze wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2016 r. według załączników od Nr 1 do 10 niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjąć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o projektach, programach lub zadaniach wieloletnich według Załącznika Nr 11 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Przedłożyć przyjęte sprawozdanie o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2016 r:

- 1) Radzie Gminy w Drzycimiu.
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

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


Wójt Gminy
mgr Waldemar Moczyński

¹ 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; Dz.U. z 2016 r., poz. 195.

Uzasadnienie

Wójt na mocy przepisów art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy informację o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze oraz informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drzycim za pierwsze półrocze 2016 r. w terminie do 31 sierpnia.

Wójt Gminy

mgr Waldemar Moczyński



Informacja Wójta Gminy Drzycim
o przebiegu wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2016 roku wraz z informacją
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XXXVI/214/2010 Rady Gminy Drzycim z dnia 19 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Drzycim za pierwsze półrocze wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Wójt Gminy Drzycim przedkłada

informację dotyczącą wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2016 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej według następującej szczegółowości:

1. Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za pierwsze półrocze 2016 roku według Załącznika Nr 1,
2. Plan i wykonanie dochodów w działach w układzie tabelarycznym wraz z częścią opisową wyjaśniającą różnice wykonania do planu według Załącznika Nr 2,
3. Plan i wykonanie wydatków w działach w układzie tabelarycznym, z wyszczególnieniem wydatków bieżących i wydatków majątkowych oraz opisowe wyjaśnienie odchyleń od założeń przyjętych do planu według Załącznika Nr 3,
4. Informacja z realizacji zadań inwestycyjnych za pierwsze półrocze 2016 roku według Załącznika Nr 4,
5. Informacja o zaciągniętych pożyczkach i kredytach według Załącznika Nr 5,
6. Informacja z wykonania planu przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego w I półroczu 2016 roku - Załącznik Nr 6.
7. Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu za pierwsze półrocze 2016 roku według Załącznika Nr 7,
8. Informacja opisowa o przychodach i kosztach zakładu budżetowego „Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu” według Załącznika Nr 8,
9. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury „Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu” według Załącznika Nr 9.
10. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Świetlicy Gminnej w Drzycimiu za I półrocze 2016 roku według Załącznika Nr 10,
11. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz o projektach, programach lub zadaniach wieloletnich według Załącznika Nr 11.

Informację sporządzono na podstawie:

- sprawozdania Rb - 27S z wykonania dochodów budżetowych
- sprawozdania Rb - 28S z wykonania wydatków budżetowych
- sprawozdania Rb - NDS o nadwyżce / deficycie
- sprawozdania Rb - Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych
- sprawozdanie Rb - N o stanie należności
- sprawozdania Rb – 30S z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych

Wójt Gminy

mgr Waldemar Moczyński



Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za pierwsze półrocze 2016 roku

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

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

Budżet gminy Drzycim na dzień 30 czerwca 2016 r. zgodnie z Uchwałą Nr XV/108/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2016 roku, w następującym układzie:

1. Planowane dochody budżetowe	18.759.177,54 zł
a) dochody bieżące w wysokości	16.837.166,02 zł,
- dotacje na zadania zlecone	3.996.068,52 zł,
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł,
- dotacje na zadania własne	538.816,00 zł,
- subwencje z budżetu państwa	6.208.546,00 zł,
- dochody własne gminy	6.013.926,30 zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	31.808,00 zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	46.501,20 zł,
b) dochody majątkowe w wysokości	1.922.011,52 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1.563.411,52 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku	358.600,00 zł.
 2. Planowane wydatki budżetowe	 19.431.556,28 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	16.218.821,11 zł,
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.678.681,58 zł,
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	6.884.567,60 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.794.113,98 zł,
- dotacje	940.475,99 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.387.995,54 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3	51.668,00 zł,
- wydatki na obsługę długu	160.000,00 zł,
b) wydatki majątkowe w wysokości	3.212.735,17 zł,
- w tym inwestycyjne	3.212.735,17 zł.
 3. Planowany deficyt	 672.378,74 zł
pokrycie deficytu	
- wolne środki	11.878,74 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	90.000,00 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	140.500,00 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	250.000,00 zł
- kredyt bankowy długoterminowy	180.000,00 zł.

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

- Zarządzenie Nr 2/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 6/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 2 marca 2016 r.
- Uchwała Nr XII/87/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2016 r.
- Zarządzenie Nr 21/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 18 kwietnia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 25/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2016 r.

- Uchwała Nr XIII/98/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 maja 2016 r.
- Zarządzenie Nr 30/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2016 r.
- Uchwała Nr XV/108/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2016 r.

Po zmianie plan dochodów na 30 czerwca 2016 roku wynosi 18.759.177,54 zł tj. więcej o kwotę 2.314.483,27 zł w stosunku do pierwotnego planu, która wynika z decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów, decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, a także aktualizacji planu.

Za I półrocze dochody wykonano w wysokości 10.090.399,20 zł co stanowi 53,79% zakładanego planu.

Dochody według źródeł pochodzenia przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1. Dochody według źródeł pochodzenia.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 30.06.2016 R.	% WYK. PLANU
Dochody bieżące	16 837 166,02	9 874 619,95	58,65%
Wpływy z podatków i opłat	5 789 154,30	3 149 570,47	54,40%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (§ 0750, §0550)	154 690,00	65 160,84	42,12%
Pozostałe (§ 0400, § 0810, § 0830, § 0920, § 0960, § 0970, § 0980, § 2700, § 2910)	70 082,00	33 678,74	48,06%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	31 808,00	0,00	0,00%
Dotacje	4 582 885,72	3 015 657,90	65,80%
Dotacje - zadania zlecone	3 996 068,52	2 681 614,90	67,11%
Dotacje - zadania własne	538 816,00	332 543,00	61,72%
Dotacje - wg porozumień	1 500,00	1 500,00	100,00%
Dotacje z pozostałych źródeł	46 501,20	0,00	0,00%
Subwencje	6 208 546,00	3 610 552,00	58,15%
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 353 105,00	2 682 832,00	61,63%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 855 441,00	927 720,00	50,00%
Dochody majątkowe	1 922 011,52	215 779,25	11,23%
Dochody własne ze sprzedaży majątku (§077, § 0870)	358 600,00	99 372,00	27,71%
Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 563 411,52	116 407,25	7,45%
DOCHODY OGÓŁEM	18 759 177,54	10 090 399,20	53,79%

Szczegółowe dane z wykonania dochodów przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.

Plan wydatków uchwalony przez Radę Gminy na dzień 1 stycznia 2016 r. wynosił 17.105.194,27 zł. Wzrost planu wydatków w analizowanym okresie nastąpił w związku z korektą planu dochodów budżetowych. Ponadto dokonano przesunięć wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki organizacyjne i pracowników Urzędu Gminy. Po zmianie plan wydatków na 30 czerwca 2016 roku wynosi 19.431.556,28 zł tj. więcej o kwotę 2.326.362,01 zł w stosunku do pierwotnego planu. Za I półrocze wydatki wykonano w wysokości 8.758.444,94 zł co stanowi 45,07 % zakładanego planu.

Kierunki finansowania wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

Tabela 2. Wydatki według kierunków finansowania.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN WYDATKÓW	WYKONANIE PLANU DO DNIA 30.06.2016 r.	% WYKONANIA PLANU
WYDATKI BIEŻĄCE	16 218 821,11	8 555 260,36	52,75%
Wynagrodzenia i pochodne	6 884 567,60	3 537 173,75	51,38%
Dotacje	940 475,99	463 082,58	49,24%
Obsługa długu publicznego	160 000,00	51 900,90	32,44%
Pozostałe wydatki bieżące	8 233 777,52	4 503 103,13	54,69%
WYDATKI MAJĄTKOWE	3 212 735,17	203 184,58	6,32%
Wydatki inwestycyjne	3 212 735,17	203 184,58	6,32%
OGÓŁEM WYDATKI	19 431 556,28	8 758 444,94	45,07%

Szczegółowe dane z wykonania wydatków przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej informacji.

Reasumując, plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2016 roku stanowił wielkość:

dochody w kwocie: 18.759.177,54 zł

wydatki w kwocie: 19.431.556,28 zł

Deficyt budżetowy stanowi wielkość 672.378,74 zł

Na pierwsze półrocze 2016 roku budżet gminy zrealizowano w następujących kwotach:

dochody w kwocie: 10.090.399,20 zł

wydatki w kwocie: 8.758.444,94 zł

Wynik finansowy Gminy Drzycim na dzień 30 czerwca 2016 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 1.331.954,26 zł.

W I półroczu dochody bieżące wyniosły 9.874.619,95 zł, wydatki bieżące natomiast stanowiły kwotę 8.555.260,36 zł.

W I półroczu wypracowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.319.359,59 zł.

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

Tabela 3. Plan i wykonanie dochodów i wydatków w działach na dzień 30.06.2016 r.

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	446 421,30	287 343,86	64,37%	592 546,30	300 389,80	50,69%
600	Transport i łączność	329 173,36	82 010,41	24,91%	1 160 965,92	223 236,01	19,23%
700	Gospodarka mieszkaniowa	480 300,00	149 564,48	31,14%	754 049,05	150 639,04	19,98%
710	Działalność usługowa	48 001,20	1 500,00	3,12%	93 168,00	18 192,42	19,53%
720	Informatyka	-	-	-	5 850,00	444,50	7,60%
750	Administracja publiczna	51 735,00	26 043,28	50,34%	2 439 988,82	1 190 949,90	48,81%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 393,00	7 535,00	89,78%	8 393,00	771,00	9,19%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	125 200,00	51 571,45	41,19%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 998 942,00	2 712 728,68	54,27%	-	-	-
757	Obsługa długu publicznego	-	-	-	160 000,00	51 900,90	32,44%
758	Różne rozliczenia	6 208 546,00	3 610 552,00	58,15%	120 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	440 275,00	257 404,31	58,46%	5 893 139,00	3 008 777,12	51,06%
851	Ochrona zdrowia	-	-	-	89 394,84	45 460,01	50,85%
852	Pomoc społeczna	3 999 632,52	2 581 014,34	64,53%	4 713 447,22	2 876 194,42	61,02%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	5 100,00	1 683,00	33,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 495,00	20 495,00	100,00%	255 900,00	96 012,33	37,52%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 726 591,16	353 536,25	20,48%	2 453 281,83	465 637,63	18,98%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	364 871,00	183 071,00	50,17%
926	Kultura fizyczna	672,00	671,59	99,94%	196 261,30	93 514,41	47,65%
Razem:		18 759 177,54	10 090 399,20	53,79%	19 431 556,28	8 758 444,94	45,07%

W I półroczu spłacono raty kredytów i pożyczki w wysokości 256.314,00 zł co stanowiło 2,54 % w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych.

Lp	Nr umowy z dnia Bank kredytujący	Przeznaczenie kredytu	Kwota zaciągniętego kredytu/ pożyczki	Kwota spłaty kapitału 01.01.2016 – 30.06.2016
1	Umowa o kredyt obrotowy nr 548/10/B/K/2010 z dnia 13 grudnia 2011 Spółdzielcza Grupa Bankowa Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2010 r.	1.100.000,00	55.000,00
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	150.000,00
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	37.500,00
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	13.814,00
Razem			256.314,00	

Na dzień 30 czerwca 2016 roku aktywa finansowe Gminy Drzycim przedstawiały się następująco:

Gotówka – 300,00 zł.

Depozyty na żądanie (rachunek bankowy) – 777.843,03 zł.

Depozyty terminowe (lokaty) – 700.000,00 zł. Gmina Drzycim nie poręczała pożyczek i kredytów dla innych jednostek i z tego tytułu nie posiada zobowiązań.

Na koniec czerwca 2016 roku gmina posiadała zobowiązania w wysokości 5.662,68 zł, co jest zgodne z kolumną 7 sprawozdania Rb-28S. Są to zobowiązania, które dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 4.847,98 zł,
- zobowiązań z tytułu świadczeń pieniężnych za prace społeczno-użyteczne – 24,30 zł,
- zobowiązań z tytułu świadczeń wychowawczych 500+ – 790,40 zł

Rada Gminy Uchwałą Nr XI/73/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku, zmienioną Zarządzeniem Nr 2/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2016 r., Zarządzeniem Nr 6/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 2 marca 2016 r., Uchwałą Nr XII/87/2016 z dnia 31 marca 2016 r., Zarządzeniem Nr 21/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 18 kwietnia 2016 r., Zarządzeniem Nr 25/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2016 r., Uchwałą Nr XIII/98/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 maja 2016 r., Zarządzeniem Nr 30/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2016 r., Uchwałą Nr XV/108/2016 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2016 r. udzieliła Wójtowi Gminy upoważnienia w następujących sprawach:

1) zaciągania kredytów:

a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł,

b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 660.500,00 zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 512.628,00 zł,

2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenie i wynagrodzeń ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,

3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

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

Ad 1b) W okresie I półrocza Wójt Gminy nie zaciągnął na sfinansowanie planowanego deficytu żadnych kredytów.

Ad 1c) W okresie I półrocza spłacono 256.314,00 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 pięć zarządzeń:

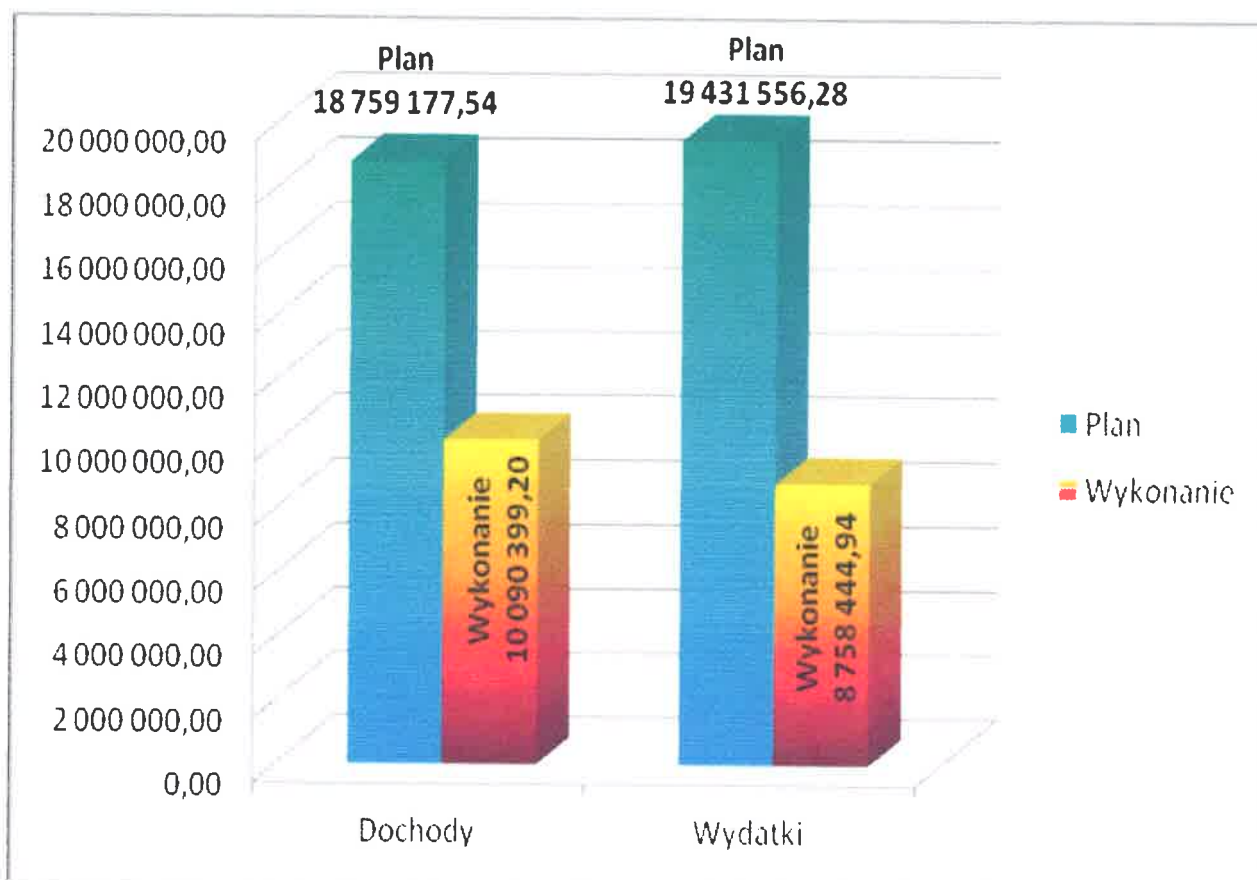
- Zarządzenie Nr 2/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 stycznia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 6/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 2 marca 2016 r.
- Zarządzenie Nr 21/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 18 kwietnia 2016 r.
- Zarządzenie Nr 25/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 kwietnia 2016 r.

- Zarządzenie Nr 30/2016 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 czerwca 2016 r., zmieniających plan budżetu gminy.

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

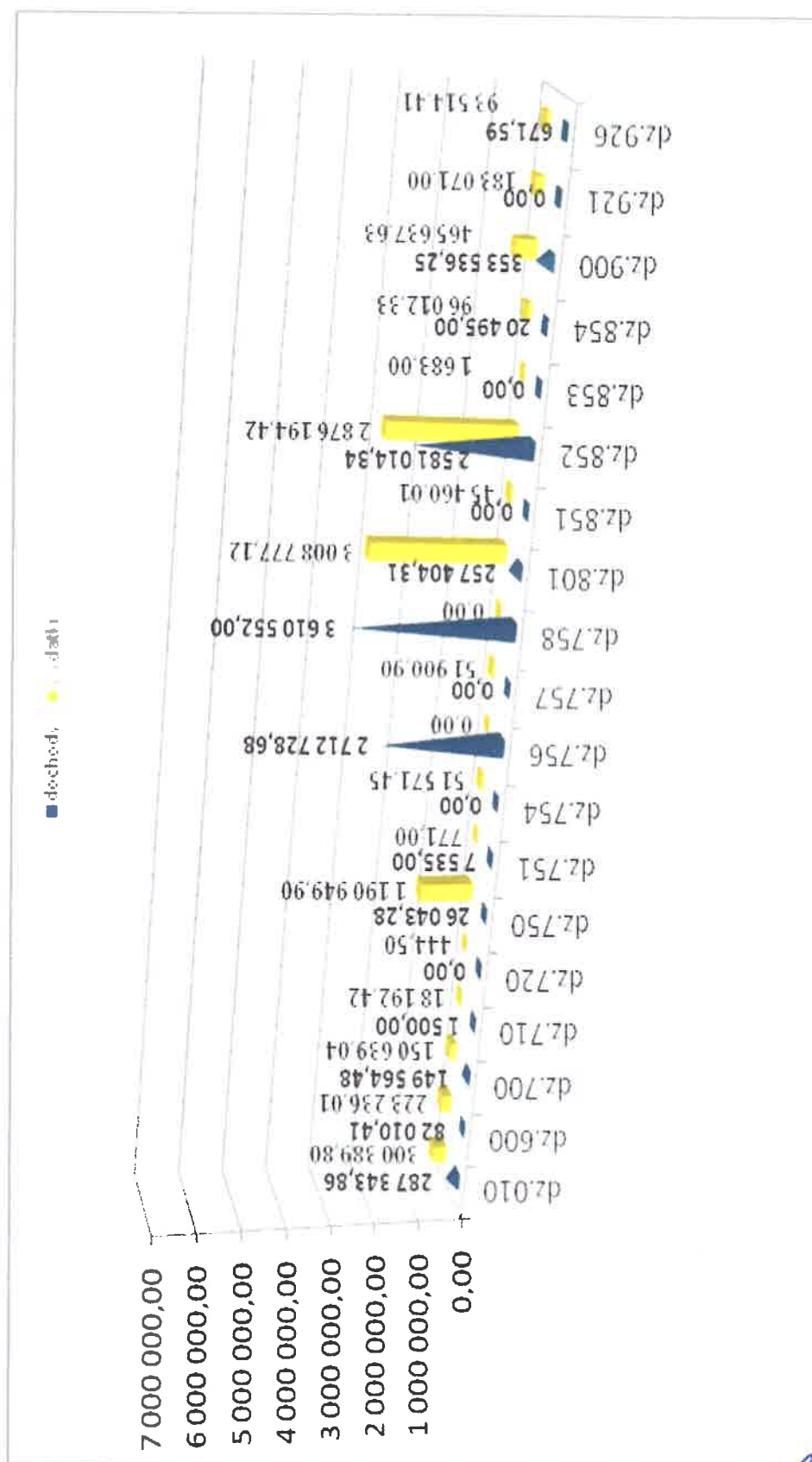
Dochody i wydatki na dzień 30 czerwca 2016 roku przedstawia poniższy wykres.

Wykres 1. Dochody i wydatki na dzień 30 czerwca 2016 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 30 czerwca 2016 r. (w zł)



WÓJT
mgr Waldemar Moczyński

**Plan i wykonanie dochodów w działach w układzie tabelarycznym wraz z częścią
opisową wyjaśniającą różnice wykonania do planu**

Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan	Wykonanie na 30.06.2016 r.	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	446 421,30	287 343,86	64,37%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	159 075,00 zł	0,00 zł	0,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	159 075,00 zł	0,00 zł	0,00%
	01095		Pozostała działalność	287 346,30	287 343,86	100,00%
		0750	Dochody 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	2 100,00	2 097,56	99,88%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	285 246,30	285 246,30	100,00%
600			Transport i łączność	329 173,36	82 010,41	24,91%
	60016		Drogi publiczne gminne	329 173,36	82 010,41	24,91%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	329 173,36	82 010,41	24,91%
700			Gospodarka mieszkaniowa	480 300,00	149 564,48	31,14%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	365 530,00	106 050,00	29,01%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 850,00	6 634,87	96,86%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	358 600,00	99 372,00	27,71%
		0920	Pozostałe odsetki	80,00	43,13	53,91%
	70095		Pozostała działalność	114 770,00	43 514,48	37,91%
		0750	Dochody 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	114 740,00	43 497,01	37,91%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	30,00	17,47	58,23%
710			Działalność usługowa	48 001,20	1 500,00	3,12%
	71035		Cmentarze	1 500,00	1 500,00	100,00%
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00	1 500,00	100,00%
	71095		Pozostała działalność	46 501,20	0,00	0,00%
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	46 501,20	0,00	0,00%

750			Administracja publiczna	51 735,00	26 043,28	50,34%
	75011		Urzędy wojewódzkie	44 735,00	22 733,80	50,82%
		0690	Wpływy z różnych opłat	40,00	24,80	62,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	44 695,00	22 709,00	50,81%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 000,00	3 309,48	47,28%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,39	0,00%
		0750	Dochody 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	5 000,00	2 707,36	54,15%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	601,73	30,09%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 393,00	7 535,00	89,78%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	8 393,00	7 535,00	89,78%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 393,00	7 535,00	89,78%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 998 942,00	2 712 728,68	54,27%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	1 080,00	108,00%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (podatek dochodowy od osób fizycznych)	1 000,00	1 080,00	108,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 364 063,00	739 304,96	54,20%
		0310	Podatek od nieruchomości (osoby prawne)	1 156 299,00	621 935,66	53,79%
		0320	Podatek rolny (osoby prawne)	109 000,00	54 556,00	50,05%
		0330	Podatek leśny (osoby prawne)	92 864,00	59 663,00	64,25%
		0340	Podatek od środków transportowych (osoby prawne)	2 700,00	1 530,00	56,67%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne)	1 700,00	1 500,00	88,24%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	104,40	0,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (osoby prawne)	1 500,00	15,90	1,06%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 357 900,00	800 808,97	58,97%
		0310	Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)	800 000,00	483 292,09	60,41%
		0320	Podatek rolny (osoby fizyczne)	400 000,00	205 167,80	51,29%
		0330	Podatek leśny (osoby fizyczne)	4 700,00	3 011,00	64,06%
		0340	Podatek od środków transportowych (osoby fizyczne)	92 000,00	47 827,00	51,99%
		0360	Podatek od spadków i darowizn (osoby fizyczne)	2 000,00	161,00	8,05%
		0430	Wpływy z opłaty targowej (osoby fizyczne)	4 000,00	1 130,00	28,25%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych (osoby fizyczne)	50 000,00	55 538,16	111,08%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 780,80	178,08%

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (osoby fizyczne)	4 200,00	2 901,12	69,07%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	98 000,00	67 525,90	68,90%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	8 745,00	72,88%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	82 000,00	53 780,90	65,59%
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	5 000,00	125,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 177 979,00	1 104 008,85	50,69%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 165 079,00	1 095 100,00	50,58%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	12 900,00	8 908,85	69,06%
758		Różne rozliczenia	6 208 546,00	3 610 552,00	58,15%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 353 105,00	2 682 832,00	61,63%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 353 105,00	2 682 832,00	61,63%
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 855 441,00	927 720,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 855 441,00	927 720,00	50,00%
801		Oświata i wychowanie	440 275,00	257 404,31	58,46%
	80101	Szkoły podstawowe	44 383,00	28 685,06	64,63%
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	179,35	179,35%
	0750	Dochody 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	26 000,00	10 224,04	39,32%
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	400,00	400,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	400,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	17 483,00	17 482,52	100,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	-0,85	0,00%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 110,00	2 055,00	50,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	4 110,00	2 055,00	50,00%
	80104	Przedszkola	180 280,00	78 831,00	43,73%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	26 000,00	14 439,00	55,53%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 500,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	128 780,00	64 392,00	50,00%
	80106	Inne formy wychowanie przedszkolnego	27 400,00	13 698,00	49,99%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 400,00	13 698,00	49,99%
	80110	Gimnazja	9 102,00	9 101,71	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	9 102,00	9 101,71	100,00%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	20 000,00	12 421,62	62,11%
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	12 421,62	62,11%

	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	155 000,00	112 611,92	72,65%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	30 000,00	32 075,12	106,92%
		0690	Wpływy z różnych opłat	115 000,00	71 380,00	62,07%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	9 156,80	91,57%
852			Pomoc społeczna	3 999 632,52	2 581 014,34	64,53%
	85211		Świadczenie wychowawcze	1 570 441,00	1 014 238,00	64,58%
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	1 570 441,00	1 014 238,00	64,58%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 048 200,00	1 312 229,83	64,07%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00%
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	10 000,00	9 393,83	93,94%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 038 200,00	1 302 836,00	63,92%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	19 625,00	15 631,00	79,65%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 425,00	7 425,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	12 200,00	8 206,00	67,26%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	14 541,00	6 360,00	43,74%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	14 541,00	6 360,00	43,74%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 948,71	1 948,71	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 948,71	1 948,71	100,00%
	85216		Zasiłki stałe	118 190,00	116 594,00	98,65%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	118 190,00	116 594,00	98,65%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	104 900,00	54 630,00	52,08%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	104 600,00	54 630,00	52,23%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13 110,00	13 134,84	100,19%
		0830	Wpływy z usług	150,00	174,84	116,56%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 960,00	12 960,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	108 676,81	46 247,96	42,56%

		0690	Wpływy z różnych opłat	2,30	2,30	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	174,51	132,66	76,02%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	108 500,00	46 113,00	42,50%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	20 495,00	20 495,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	20 495,00	20 495,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 495,00	20 495,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 726 591,16	353 536,25	20,48%
	90001		Gospodarka ściekowa i i ochrona wód	1 040 766,32	0,00	0,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 040 766,32	0,00	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami	656 824,84	329 846,60	50,22%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	591 480,00 zł	292 764,27 zł	49,50%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 590,00 zł	2 296,08 zł	63,96%
		0920	Pozostałe odsetki	550,00 zł	389,41 zł	70,80%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	26 808,00 zł	0,00 zł	0,00%
		6289	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 620,72 zł	3 620,72 zł	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	30 776,12 zł	30 776,12 zł	100,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	24 000,00	23 680,48	98,67%
		0690	Wpływy z różnych opłat	24 000,00	23 680,48	98,67%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	9,17	0,00%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	9,17	0,00%
926			Kultura fizyczna	672,00	671,59	99,94%
	92601		Obiekty sportowe	0,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	672,00	671,59	99,94%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	672,00 zł	671,59 zł	99,94%
Razem:				18 759 177,54	10 090 399,20	53,79%

Dochody za okres sprawozdawczy zostały wykonane w kwocie 10.090.399,20 zł, co stanowi 53,79 % rocznego planu dochodów.

Realizacja dochodów w układzie działowym przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - wykonano w kwocie 287.343,86 zł co stanowi 64,37 % planu. Planowano uzyskać środki na realizację zadania pn.: „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Gródku – budowa studni głębinowej ujęcia wody w m. Gródek”. Zadanie zostało przewidziane do dofinansowania z Programu Obszarów Wiejskich. Priorytet Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich. Działanie: Gospodarka wodno – ściekowa. Wysokość dofinansowania to 63,63% kosztów kwalifikowalnych. Kwota dofinansowania to 159.075,00 zł. W I półroczu nie uzyskano żadnych środków, ponieważ Urząd Marszałkowski w Toruniu nie ogłosił jeszcze konkursu na realizację takich przedsięwzięć, dlatego czekamy na ogłoszenie konkursu i dalsze wytyczne. W badanym okresie wpłynęły dochody za dzierżawę obwodów łowieckich wspólnych w kwocie 2.097,56 zł, na plan 2.100,00 zł, tj. 99,88% planu. Plan został zaktualizowany na 30.06.2016 roku, stąd takie wykonanie, w przypadku uzyskania kolejnych wpływów plan zostanie ponownie zwiększony. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z Bydgoszczy do budżetu gminy wpłynęła dotacja w wysokości 285.246,30 zł, stanowiąca 100% planu, 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 175 decyzji na zwrot podatku akcyzowego.

Dział 600 Transport i łączność – planowane dochody w wysokości 329.173,36 zł, wykonano w wysokości 82.010,41 zł tj. 24,91 % planu. Kwotę 82.010,41 zł, otrzymano na podstawie umowy, z dnia 29 lutego 2016 roku, nr WP-II-C.433.1.14.2016 o dofinansowanie w formie refundacji Projektu pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek – ul. Szkolna (droga gminna nr 030566C od istniejącego asfaltowego odcinka skrzyżowania z ul. Kościelną do skrzyżowania z ul. Kasztanową włącznie) oraz ul. Miodowa”, Nr RPKP.01.01.00-04-067/14 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Rozwój infrastruktury technicznej, Działania 1.1. Infrastruktura drogowa, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013. W tym rozdziale zaplanowano również środki na realizację zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa”. Zadanie zostało przewidziane do dofinansowania z Programu Obszarów Wiejskich. Priorytet Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich. Działanie: Budowa lub modernizacja dróg lokalnych. Wysokość dofinansowania to 63,63% kosztów kwalifikowalnych. W dniu 25 maja 2016 roku Gmina Drzycim zawarła umowę o przyznaniu pomocy Nr 00145-65151-UM0200018/16 zarejestrowaną w rejestrze UM pod numerem WS-I-W.052.11.4.145.2016 na realizację operacji pn.: „Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa”, zgodnie z którą środki Gmina Drzycim otrzyma po zakończeniu i rozliczeniu przedmiotowego zadania.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – planowane dochody w kwocie 480.300,00 zł zrealizowano w wysokości 149.564,48 zł, a więc ze znacznym odchyleniem od planu, głównie dlatego, iż zaplanowano 180.000,00 zł z tytułu sprzedaży budynku mieszkalnego jednorodzinne, których nie udało się zrealizować w I półroczu z uwagi na brak chętnych na zakup budynku. W II półroczu zostaną podjęte czynności związane z dalszą sprzedażą tej nieruchomości. Wpływy z tyt. wieczystego użytkowania gruntów wyniosły 6.634,87 zł, co stanowi 96,86%, a więc zgodnie z planem. W omawianym okresie uzyskano wpływy z tyt. odsetek za nieterminową realizację tej należności w kwocie 43,13 zł., tj. 53,91% planu. Wpływy z zakupu nieruchomości wyniosły 99.372,00 zł.

Wpływy z czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne, a także z czynszów telefonii cyfrowych wykonano w kwocie 43.497,01 zł, co stanowi 37,91 % planu, czyli z nieznacznym odchyleniem od planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wystąpiły zaległości w zapłacie należności, które będą dochodzone ponownie w II półroczu 2016 r. Otrzymano również dochody z tyt. nieterminowych wpłat z tytułu najmów i dzierżaw składników majątkowych w kwocie 17,47 zł, tj. 58,23% planu.

Dział 710 Działalność usługowa – na podstawie podpisanego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych otrzymano dotację w kwocie 1.500,00 zł, tj. 100% założonego planu. Zaplanowano również środki na realizację programu rewitalizacji obszarów zdegradowanych w Gminie Drzycim w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014 – 2020. Wyniki konkursu będą w II półroczu 2016 roku.

Dział 750 Administracja publiczna – planowane dochody w kwocie 51.735,00 zł zrealizowano w wysokości 26.043,28 zł, tj. 50,34 %, tj. zgodnie z planem. Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 22.709,00 zł, tj. 50,81% planu. Osiągnięto dochody w wysokości 24,80 zł, (tj. 62,00% planu), z tytułu wydawania zaświadczeń o udostępnianiu danych osobowych (5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami). Wpływy z czynszu z najmu lokalu użytkowego w budynku urzędu gminy wykonano w kwocie 2.707,36 zł tj. 54,15 % planu. Odsetki od środków na rachunku bankowym wyniosły 601,39 zł, a planowano 2.000,00 zł, więc wykonano z odchyleniem od planu. Niższe wykonanie wynika z faktu iż w I półroczu założone były lokaty, które będą generować większe wpływy z tego tytułu w II półroczu. Wpływy z różnych opłat wykonano bez planu w kwocie 0,39 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 8.393,00 zł zrealizowano w wysokości 7.535,00 zł, co stanowi 89,78 %. W ramach tego działu otrzymano dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które były przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 865,00 zł, tj. 50,20% planu. Otrzymano również dotację w kwocie 6.670,00 zł na zakup urn przezroczystych, która stanowi 100,00 % planu, co przełożyło się na wysoki wskaźnik wykonania planu dochodów w tym dziale.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – zaplanowane dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej w uchwale budżetowej na rok 2016 w kwocie 4.998.942,00 zł zrealizowano w wysokości 2.712.728,68 zł tj. 54,27 % planu.

Planowane dochody z tytułu podatków opłacanych w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 1.080,00 zł. (108,00% planu).

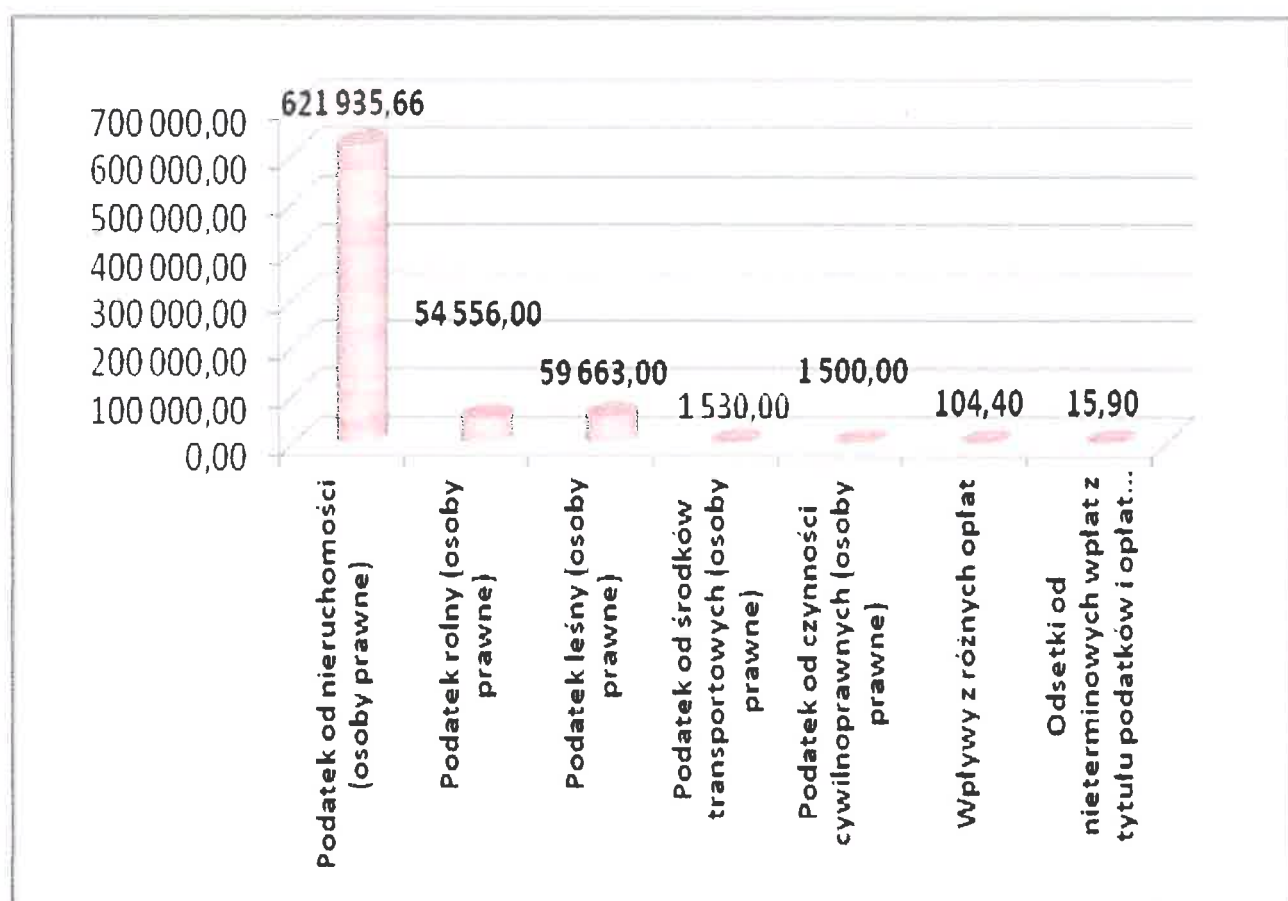
Planowane dochody podatkowe od osób prawnych w wysokości 1.364.063,00 zł wykonano w kwocie 739.304,96 zł tj. w 54,20 %, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 621.935,66 zł, tj. 53,79% planu,
- podatek rolny – kwota 54.556,00 zł, tj. 50,05% planu,
- podatek leśny – kwota 59.663,00 zł, tj. 64,25% planu,

- podatek od środków transportowych – 1.530,00 zł, tj. 56,67 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.500,00 zł, tj. 88,24% planu,
- wpływy z różnych opłat – 104,40 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 15,90 zł, tj. 1,06% planu,

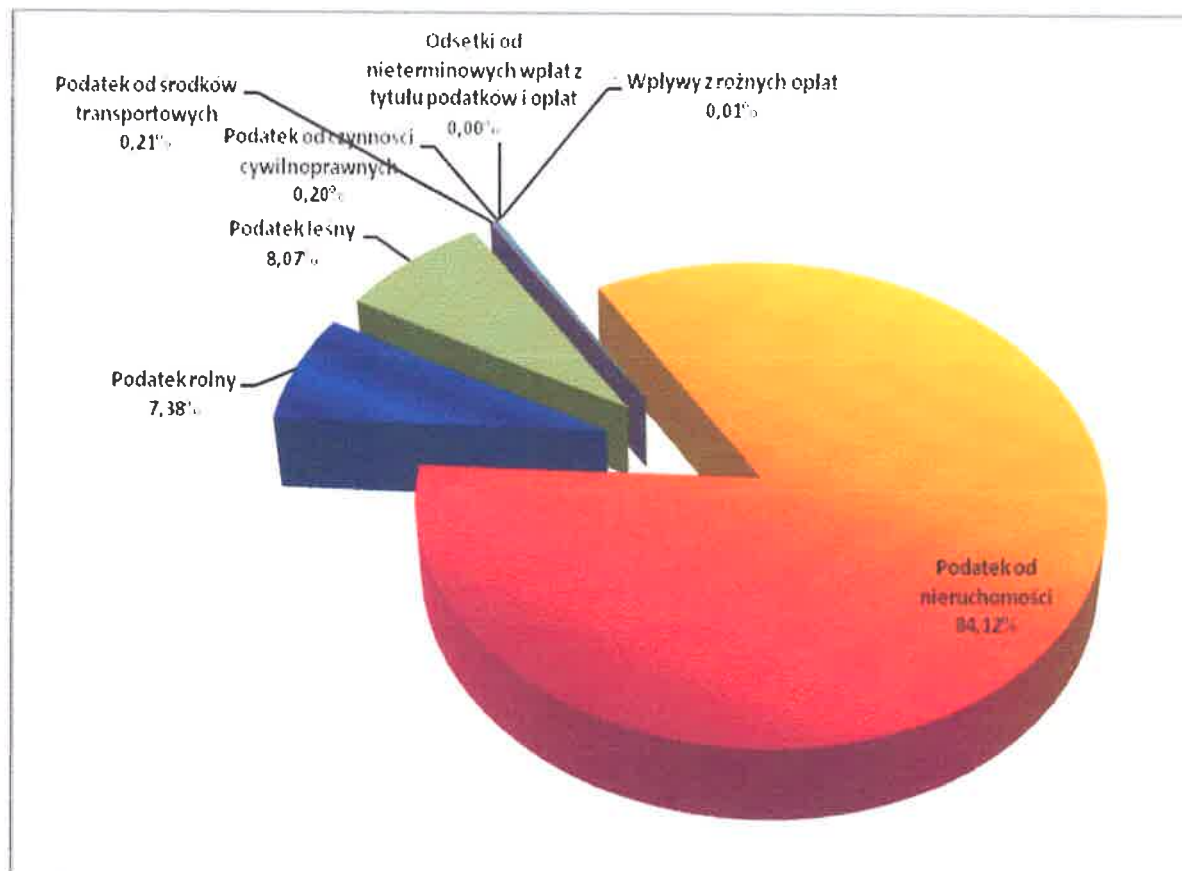
Szczegółowe wykonanie dochodów w rozdziale 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych przedstawia poniższy wykres.

Wykres 2. Wykonanie dochodów w rozdziale 75615 na dzień 30 czerwca 2016 r. (w zł)



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

Wykres 3. Struktura podatków od osób prawnych według źródeł – ujęcie statyczne 30.06.2016 r.

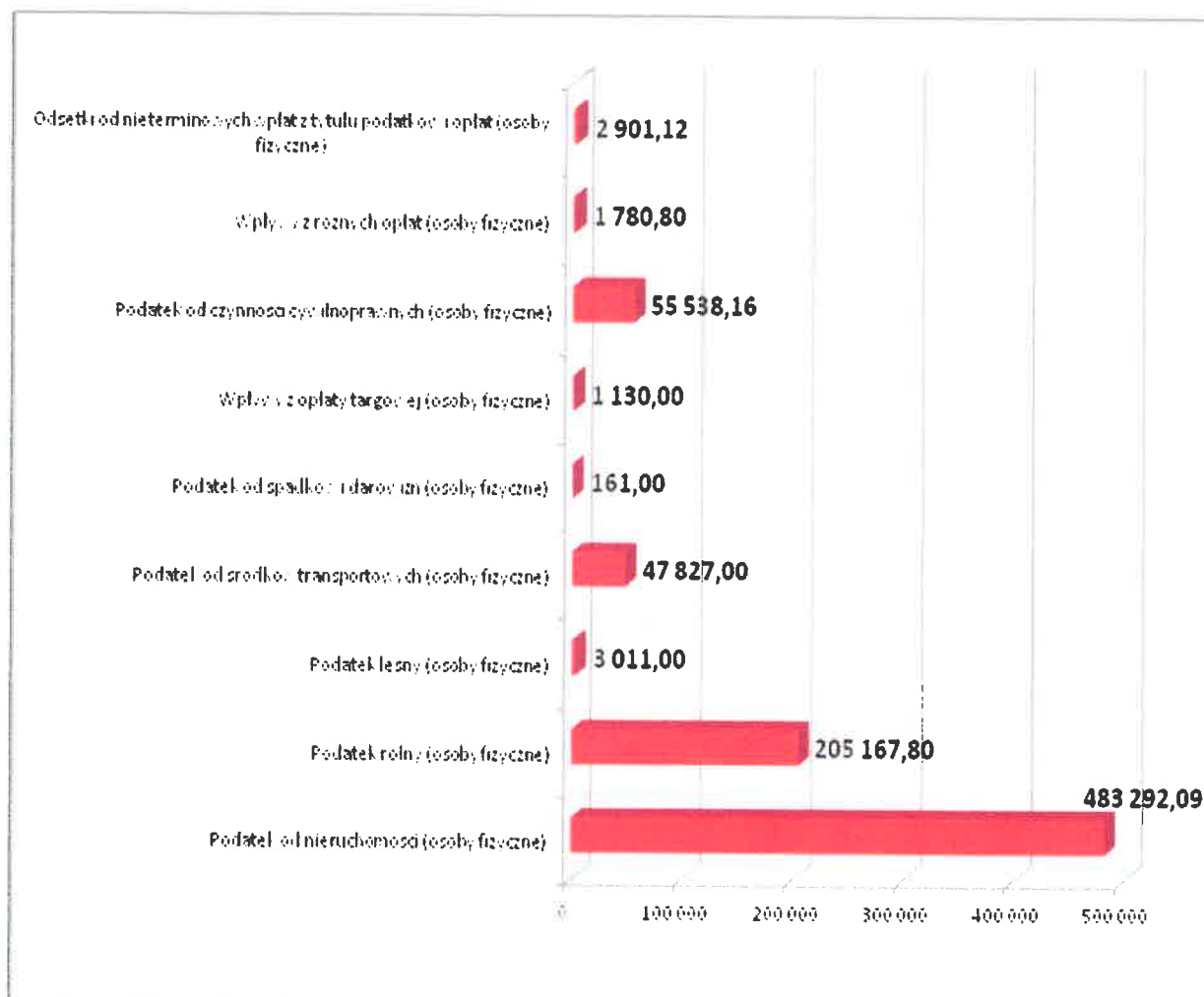


Dochody podatkowe od osób fizycznych planowano w wysokości 1.357.900,00 zł, a wykonano w kwocie 800.808,97 zł tj. w 58,97 %, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 483.292,09 zł, tj. 60,41 % planu,
- podatek rolny – kwota 205.167,80 zł, tj. 51,29 % planu,
- podatek leśny – kwota 3.011,00 zł, tj. 64,06 % planu,
- podatek od środków transportowych – 47.827,00 zł, tj. 51,99 % planu,
- podatek od spadków i darowizn – 161,00 zł, tj. 8,05 % planu,
- wpływy z opłaty targowej – 1.130,00 zł, tj. 28,25 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 55.538,16 zł, tj. 111,08 % planu,
- wpływy z różnych opłat – 1.780,80 zł, tj. 178,08% planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 2.901,12 zł, tj. 69,07% planu.

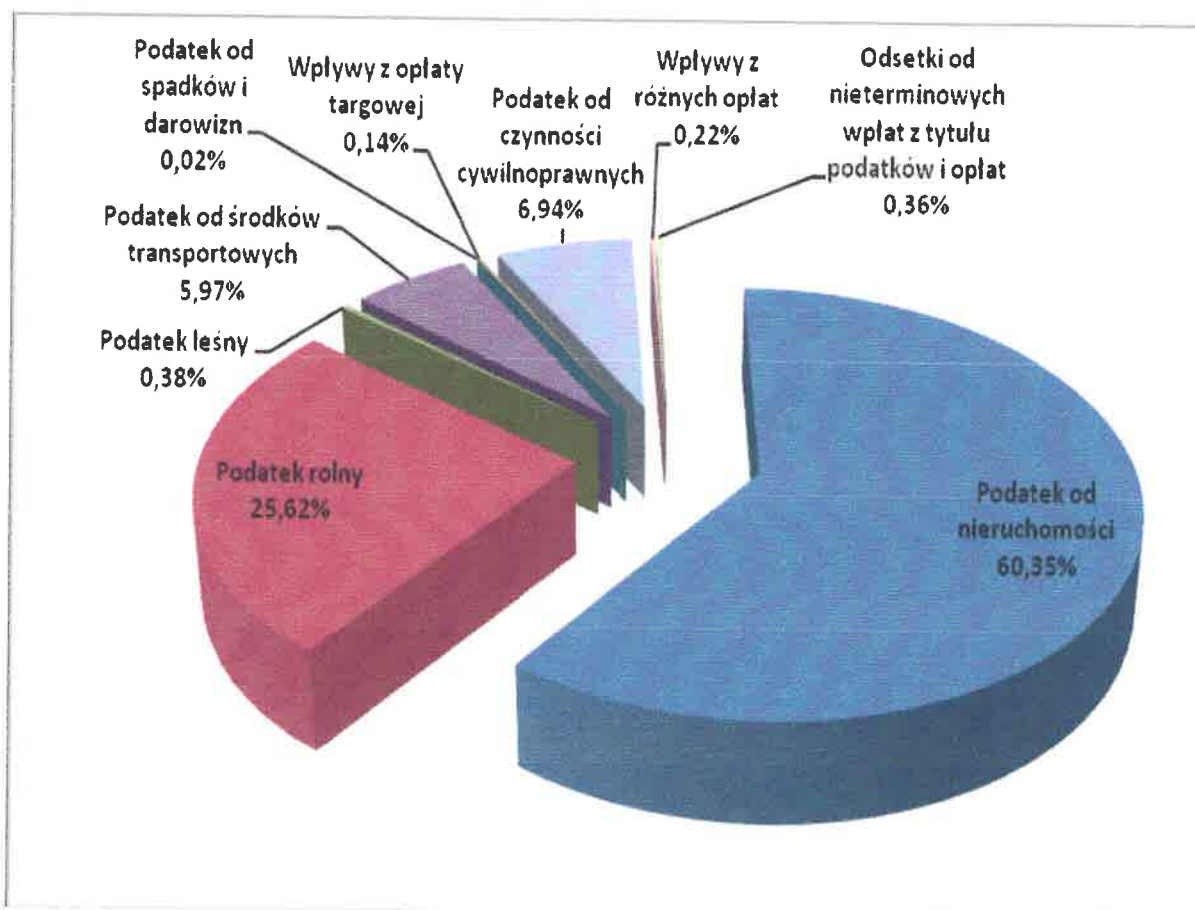
Szczegółowe wykonanie dochodów w rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych przedstawia poniższy wykres.

Wykres 4. Wykonanie dochodów w rozdziale 75616 na dzień 30 czerwca 2016 r. (w zł)



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

Wykres 5. Struktura podatków od osób fizycznych według źródeł – ujęcie statyczne 30.06.2016 r.



Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 98.000,00 zł wykonano w 68,90 %, w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej – 8.745,00 zł, tj. 72,88 % planu,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 53.780,90 zł, tj. 65,59% planu.
- Wpływy z różnych opłat (opłata za ślub poza USC) – 5.000,00 zł, tj. 125,00 % planu. Plan zostanie zaktualizowany w II półroczu.

Za I półrocze 2016 r. plan roczny za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 82 000,00 zł. wykonano w kwocie 53.780,90 zł. tj. w 65,59 %.

Wysokość opłat za korzystanie z zezwoleń zależna jest od wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim, wynikających ze składanego gminie do 31 stycznia roku następnego, oświadczenia. Roczne opłaty podstawowe wynoszą: za zezwolenia na napoje o zawartości do 4,5% oraz piwa – 525 zł., za zezwolenia na napoje o zawartości powyżej 4,5% do 18 % (z wyjątkiem piwa) – 525 zł., za zezwolenia na napoje o zawartości powyżej 18% - 2 100,00 zł. Jeżeli wartość sprzedaży napojów zawierających do 18 % zawartości alkoholu przekroczy kwotę 37.500,00 zł. opłata roczna wynosi 1,4% tej wartości, natomiast dla napojów zawierających powyżej 18% alkoholu przekroczenie kwoty sprzedaży 77.000,00 zł. skutkuje opłatą w wysokości 2,7% tej wartości. Opłaty wnoszone są w trzech ratach w terminie do 31 stycznia, 31 maja, 30 września danego roku.

W I półroczu 2016r. wydano 1 zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych, przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży.

Wydano również 3 zezwolenia jednorazowe na sprzedaż napojów alkoholowych.

Nowo wydane zezwolenie dotyczyło wyłącznie podmiotu, w którym poprzednie zezwolenie wygasło, na skutek okresu, na które zostały wydane.

Wysoki procent wykonania dochodów wynika z tego, że płatność dwóch rat opłat przypada w I półroczu roku budżetowego.

Zaplanowane w uchwale budżetowej na rok 2016 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód państwa w wysokości 2.177.979,00 zł wykonano w kwocie 1.104.008,85 zł tj. w 50,69%, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 1.095.100,00 zł, tj. 50,58% planu,
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 8.908,85 zł, tj. 69,06% 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 30 czerwca 2016 r. wynosiły

1.854,10 zł

w tym:

	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	409,14	zł
	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)	198,00	zł
	z podatku od nieruchomości (osoby prawne)	2,06	zł
	z podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	1.059,40	zł
	z podatku rolnego (osoby fizyczne)	158,50	zł
	z podatku leśnego (osoby prawne)	20,00	zł
	z podatku leśnego (osoby fizyczne)	7,00	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	2016.06.30	zł
1	w podatku od nieruchomości - osoby prawne	22.183,00	zł
2	w podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	160.953,56	zł
3	w podatku rolnym - osoby prawne	0,00	zł
4	w podatku rolnym - osoby fizyczne	29.983,71	zł
5	w podatku leśnym - osoby prawne	45,00	zł
6	w podatku leśnym - osoby fizyczne	345,00	zł
8	w podatku od środków transportowych - osoby fizyczne	30.127,60	zł
9	w podatku od czynności cywilnoprawnych	8,84	zł
10	w podatku z karty podatkowej od działalności gospodarczej (wpływy z Urzędu Skarbowego)	2.300,00	zł

	W podatku dochodowym od osób fizycznych	91,00	
	Razem zaległości podatkowe	246.037,71	zł
	II. Zaległości w zobowiązaniach niepodatkowe	2016.06.30	zł
1	z wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)	69.177,08	zł
2	czynsz dzierżawny z najmu lokali	5.609,05	zł
3	użytkowanie wieczyste	0,00	zł
4	zaliczka alimentacyjna	80.712,10	zł
5	fundusz alimentacyjny	455.853,53	zł
6	usługi	414,07	zł
7	odsetki	1.587,18	zł
	Razem zaległości niepodatkowe	613.353,01	zł
	Ogółem zaległości	859.390,72	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 (t.j. Dz. U. 2016 roku, poz. 169 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 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 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku podjęła następujące działania wobec dłużników alimentacyjnych:

LP	Działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych	Liczba podejmowanych czynności
1.	wszczęcie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych, na wniosek organu właściwego wierzyciela	8
2.	przeprowadzenie wywiadów alimentacyjnych oraz odebranie oświadczeń majątkowych	6
3.	przekazanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego oraz oświadczenia majątkowego	6
4.	zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy	1
5.	poinformowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Świeciu o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego	2
6.	wszczęcie postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	1
7.	wydanie decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	1
8.	wydanie decyzji o umorzeniu postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	12
9.	przekazanie informacji gospodarczej do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniu lub zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy w przypadku powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy	55
10.	przyłączenie się do postępowań egzekucyjnych na okres świadczeniowy 2015/2016	3

Urząd Gminy w pierwszym półroczu 2016 roku mając na uwadze prawidłową ściągalsność zaległości wystawił upomnienia.

OSOBY FIZYCZNE:

Podatek Rolny, Nieruchomość, Leśny,
Łączne Zobowiązanie Pieniężne

1/ WYSTAWIONO UPOMNIENÍ:

- ROLNY - 39 sztuk na kwotę 17.827,00 zł
- NIERUCHOMOŚĆ - 127 sztuk na kwotę 52.434,50 zł

Razem: - 121 sztuk na kwotę 70.261,50 zł

2/ WYSTAWIONO TYTUŁY WYKONAWCZE OSOBY FIZYCZNE- I PÓŁROCZE 2016 ROK

24 sztuki na kwotę 14.648,00 zł

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH:

1/ WYSTAWIONO UPOMNIENÍ - 3 sztuki na kwotę 16.963,00 zł

OSOBY PRAWNE :

1/ PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI:

WYSTAWIONO UPOMNIENÍ – 2 szt. na kwotę 4.782,00 zł

WIECZYSTE UŻYKOWANIE GRUNTÓW – I PÓŁROCZE 2016

WYSTAWIONO WEZWANIA DO UREGULOWANIA NALEŻNOŚCI :

4 szt. na kwotę – 3.118,35 zł

PODATEK ŚCIĄGNIĘTY PRZEZ URZĘDY SKARBOWE -I PÓŁROCZE 2016

OSOBY FIZYCZNE

NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA – 4.450,60 zł

ODSETKI - 744,36 zł

K-TY UPOMNIENIA - 253,20 zł

UMORZENIA, ODROTCZENIA – I PÓŁROCZE 2016R.

W I półroczu 2016 wpłynęły 4 wnioski na umorzenie podatku .

Umorzono 3 podatnikom podatek / osoby fizyczne /:

- podatek od nieruchomości na kwotę 1.386,00 zł

- podatek rolny na kwotę 69,00 zł

- odsetki na kwotę 493,00 zł

Wnioski umorzono ze względu na trudną sytuację finansową i zdrowotną.

Umorzono 1 podatnikowi /była osoba prawna/

- podatek od nieruchomości na kwotę 6.101,00 zł

- odsetki na kwotę 4.932,00 zł

Wniosek umorzono ze względu na uregulowanie zaległego podatku za lata 2014-2015.

W I półroczu 2016 wpłynęły 4 wnioski na rozłożenie zaległości podatkowej. Trzem podatnikom rozłożono na raty zaległość podatkową. Jeden wniosek pozostawiono bez rozpatrzenia, gdyż mimo pisma wzywającego do uzupełnienia wniosku, podatnik nie uzupełnił braków wniosku. Natomiast uregulował całą zaległość podatkową.

W pierwszym półroczu 2016 roku za opóźnienie w zapłacie należności z tytułu wynajmu pomieszczeń użytkowych wystawiono 7 not odsetkowych na łączną kwotę 33,72 złotych.

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

Dnia 18 kwietnia 2015 r. weszły w życie przepisy, które zmieniły zasady prowadzenia postępowania egzekucyjnego w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – prowadzi je naczelnik urzędu skarbowego. Dnia 18 maja 2015 r. przekazano Naczelnikowi Urzędu Skarbowego w Świeciu akta spraw w toczących się postępowaniach egzekucyjnych w egzekucji należności pieniężnych z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dotyczących zobowiązanych zamieszkujących lub mających siedzibę na terenie gminy Drzycim.

Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – upomnienia

1. W I półroczu 2016 roku wystawiono 183 wezwań do zapłaty zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 37.835,88 zł.

Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – tytuły wykonawcze

1. W I półroczu 2016 roku wystawiono 104 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 27.312,30 zł.

2. W ramach postępowania wyegzekwowano łącznie kwotę 14.909,62 zł dot. należności głównych oraz 918,00 zł dot. kosztów upomnień.

Typ należności	Konto główne urzędu	Konto indywidualne	Łącznie
Należność główna	13.110,03 zł	1.799,59 zł	14.909,62 zł
Koszty upomnienia	795,60 zł	122,40 zł	918,00 zł

Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – koszty egzekucyjne

1. W I półroczu 2016 roku poniesiono koszty egzekucyjne w wysokości 895,50 zł.

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 **296.558,64 zł**

z tego:

a) w podatku od nieruchomości (osoby prawne)	72.354,00 zł
b) w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	164.519,00 zł
c) w podatku rolnym (osoby prawne)	7.735,00 zł
d) w podatku rolnym (osoby fizyczne)	26.849,00 zł
e) w podatku od środków transportowych (osoby prawne)	3.012,09 zł
f) w podatku od środków transportowych (osoby fizyczne)	22.089,55 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa ogółem wynoszą **60.182,20 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)	43.319,00	6.101,00	0,00
Podatek od nieruchomości (osoby fizyczne)	0,00	1.386,00	1.077,00
Podatek od środków transportowych (osoby prawne)	2.418,00	0,00	0,00
Podatek rolny (osoby fizyczne)	0,00	69,00	26,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków (osoby prawne)	0,00	4.932,00	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków (osoby fizyczne)	0,00	493,00	361,20
Razem	45.737,00	12.981,00	1.464,20

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

Podsumowując należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 4.191.434,25 zł i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N:

Należności wymagalne stanowią kwotę 950.622,03 zł.

Pozostałe należności w kwocie 1.762.669,19 zł.

W kwocie należności ujęte są także środki na rachunkach bankowych w kasie i lokaty w wysokości 1.478.143,03 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia – planowane dochody – 6.208.546,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 3.610.552,00 zł tj. na poziomie 58,15%. Dział ten obejmuje wpływy z części oświatowej i wyrównawczej subwencji ogólnej. Wykonanie z nieznacznym odchyleniem od 50% wynika z faktu, iż do półroczu wpływa 7 części subwencji oświatowej. Subwencje łącznie 3.610.552,00 zł, tj. 58,15%, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 2.682.832,00 zł, tj. 61,63 % planu,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 927.720,00 zł, tj. 50,00 % planu.

Dział 801 Oświata i wychowanie – planowane dochody zostały wykonane w 58,46 % w stosunku do planu. Na faktyczną sumę zrealizowaną w I półroczu 2016 roku w wysokości 257.404,31 zł składają się:

- czynsz za wynajem pomieszczeń i części dachu w Szkole Podstawowej w Drzycimiu – 10.224,04 zł, tj. 39,32% planu.
- odpłatność za korzystanie z przedszkola – 14.439,00 zł, tj. 55,53% planu.
- dochody z tytułu uczęszczania dzieci z gmin Bukowiec, Lniano i Osie do przedszkola i punktu przedszkolnego na terenie gminy Drzycim – 0,00 zł, tj. 0,00 %. Plan zostanie zrealizowany w II półroczu.
- dochody za świadczone usługi przewozu osób – 12.421,62 zł, j. 62,11% planu, wykonanie z odchyleniem od planu wskazuje na wyższe zainteresowanie wynajmem autokarów w I półroczu 2016 roku,
- odpłatność za sporządzanie posiłków w stołówce szkolnej Szkoły Podstawowej w Drzycimiu – 112.611,92 zł, tj. 72,65% planu. Wykonanie ze znacznym odchyleniem od planu wynika z tego, że na I półroczu przypada 6 m-cy wpływów z tego tytułu, a na II półroczu przypadają 4 m-ce (od września do grudnia).
- dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w łącznej kwocie 80.145,00 zł, tj. 50,00% planu (w tym rozdział 80103 – 2.055,00 zł, rozdział 80104 – 64.392,00 zł, rozdział 80106 – 13.698,00 zł).
- dotacja w wysokości 26.584,23,

z tego: rozdział 80101, § 2010 - kwota 17.482,52 zł,

rozdział 80110, § 2010 - kwota 9.101,71 zł,

z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej 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, ponieważ zaplanowano, że wydatki z w/wym tytułu zostaną poniesione w II półroczu.

- opłaty za wydawanie duplikatów świadectw, legitymacji szkolnych, karty rowerowej – 179,35 zł, tj. 179,35% planu. Dochody z tego tytułu są bardzo trudne do zaplanowania, dlatego plan został wykonany z odchyleniem, który w II półroczu zostanie zaktualizowany.

- zwrot zasiłku na zagospodarowanie – 400,00 zł, tj. 100 % planu. Została zapłacona cała kwota orzeczona do zwrotu.

Oprócz wpływów wymienionych wyżej Zespół Pałacówek Oświatowych w Drzycimiu otrzymał darowiznę na zadanie „Wakacje z uśmiechem” w kwocie 400,00 zł, co stanowi 100% planu.

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

Dział 852 Pomoc społeczna – planowane dochody w kwocie 3.999.632,52 zł zrealizowano w wysokości 2.581.014,34 zł. tj. 64,53% 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. Niektóre dotacje wykonano w wyższym zakresie ponieważ decyzje Wojewody Kujawsko – Pomorskiego są wystawiane na okresy miesięczne bądź kwartalne i kolejne będą wystawiane w II półroczu. Pozostałe wpływy to wyegzekwowane należności od dłużników alimentacyjnych oraz częściowa odpłatność za usługi opiekuńcze.

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

- świadczenia wychowawcze – 1.014.238,00 zł, tj. 64,58 % planu,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.302.836,00 zł, tj. 63,92% planu,
- 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 – 7.425,00 zł, tj. 100,00 % planu,
- dodatki mieszkaniowe (energetyczne) – 1.948,71 zł, tj. 100,00% planu. Do 30.06.2016 roku otrzymano dotację na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I i II kwartał 2016 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz. U. z 2012 r. poz. 1059 z późn. zm.).
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 12.960,00 zł, tj. 100,00% planu,
- rządowy program dla rodzin wielodzietnych (karta dużej rodziny) – 132,66 zł, tj. 76,02% planu.

Wykonanie planu dotacji na realizację zadań własnych:

- 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 – 8.206,00 zł, tj. 67,26 % planu ,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe) – 6.360,00 zł, tj. 43,74% planu,
- zasiłki stałe – 116.594,00 zł, tj. 98,65%,
- ośrodki pomocy społecznej – 54.630,00 zł, tj. 52,23%,
- pozostała działalność, na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 46.113,00 zł, tj. 42,50% planu.

Uzyskano wpływy z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego ściągniętych w postępowaniu komorniczym w łącznej kwocie 9.393,83 zł, tj. 93,94% planu (z uwagi na wyższe niż planowano osiągnięte wpływy, plan zostanie zaktualizowany w II półroczu).

Dochody z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły 174,84 zł, tj. 116,56% planu. Plan zostanie zaktualizowany w II półroczu.

Nie uzyskano wpływów z tytułu odsetek z ośrodków pomocy społecznej, w związku z powyższym w II półroczu zostanie zaktualizowany plan finansowy.

Uzyskano wpływy z tytułu opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny w wysokości 2,30 zł, tj. 100% planu (5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami).

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – planowane środki w wysokości 20.495,00 zł zrealizowano w 100,00 %. Kwota 20.495,00 zł to środki z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów. Plan dotyczył pierwszego półrocza, stąd wykonanie 100%.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – planowane dochody w kwocie 1.726.591,16 zł zostały zrealizowane w wysokości 353.536,25 zł., tj.: 20,48%. Plan wykonano ze znacznym odchyleniem. Niektóre rozdziały wykonano w większym zakresie,

niektóre zgodnie z planem oscylowały wokół 50%, a dochody w niektórych rozdziałach wyniosły 0,00 zł.

Planowano uzyskać środki na realizację zadania pn.: „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gródek”. Zadanie zostało umieszczone na liście podstawowej projektów w dokumencie „Obszar Rozwoju Społeczno – Gospodarczego Powiatu Świeckiego”. Projekty umieszczone na liście podstawowej ORSG po ogłoszeniu naboru w ramach Osi 4. Region przyjazny środowisku, działanie PI 6b Gospodarka wodno-ściekowa Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 będą dofinansowane w pierwszej kolejności w wysokości 85% wartości kosztów kwalifikowalnych. Kwota dofinansowania to 1.040.766,32 zł. W I półroczu nie uzyskano żadnych środków, ponieważ Urząd Marszałkowski w Toruniu nie ogłosił jeszcze konkursu na realizację takich przedsięwzięć, dlatego czekamy na ogłoszenie konkursu i dalsze wytyczne.

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 I półroczu wyniosły 292.764,27 zł, tj. 49,50%. Z tytułu kosztów upomnień wpłynęły środki w wysokości 2.296,08 zł, tj. 63,96 %, 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 389,41 zł, tj. 70,80 % planu, również ponad plan, który zostanie zaktualizowany w II półroczu.

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 26.808,00 zł. Gmina Drzycim otrzyma dotację w wysokości 1.500,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie konkursu „Eko – Akcja, czyli segregacja w Gminie Drzycim zgodnie z umową dotacji Nr DK16033/EE-OK z dnia 1 marca 2016 r. Gmina Drzycim otrzymała również promesę udzielenia dotacji 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 do 25.308,00 zł. Zadania zostaną rozliczone w II półroczu, więc wpływ dotacji nastąpi również w tym okresie.

Otrzymano środki w kwocie 34.396,84 zł, stanowiące refundację poniesionych przez Gminę Drzycim w 2015 roku środków na realizację zadania pn.: „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko – pomorskim na cele przyrodnicze”(§ 6289 – kwota 3.620,72 zł, § 6297 – kwota 30.776,12 zł.)

Gmina Drzycim otrzymała również promesę udzielenia dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o dotację na przedsięwzięcie pn.: „Zakup sadzonek drzew” w wysokości do 5.000,00 zł. Zadanie zostanie rozliczone w II półroczu, więc wpływ dotacji nastąpi również w tym okresie.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 23.680,48 zł, tj. 98,67% planu. W II półroczu plan zostanie zwiększony. Uzyskano również wpływy z opłaty produktowej w wysokości 9,17 zł, w związku z tym plan zostanie zwiększony w II półroczu.

Dział 926 Kultura fizyczna – uzyskano dochody w wysokości 671,59 zł, tj. 99,94% planu, które stanowią zwrot niewykorzystanej dotacji. Dochody wykonano w wysokim zakresie, ponieważ w II półroczu nie przewiduje się dochodów z tego tytułu.

Podsumowując na dzień 30 czerwca 2016 roku dochody wykonano w kwocie 10.090.399,20 zł.

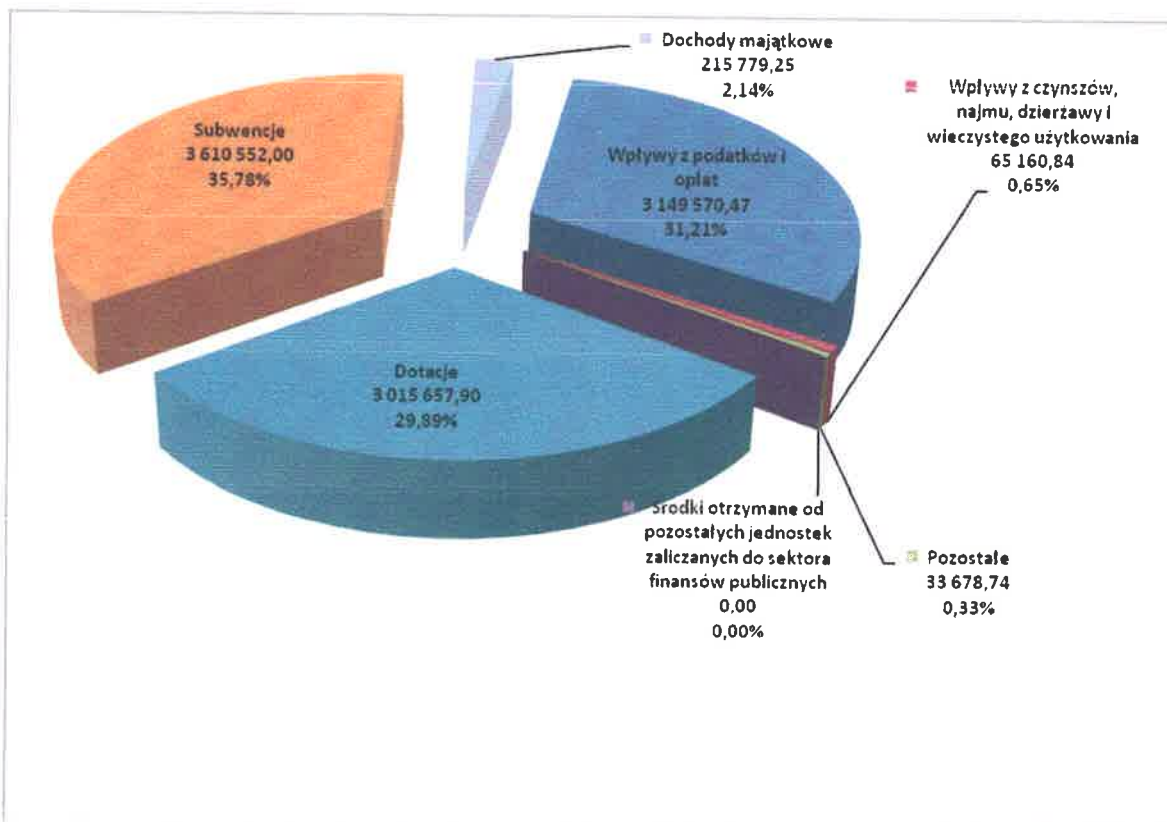
Tabela 4. Plan i wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca 2016 r. (w zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 30.06.2016 R.	Struktura wykonania %
Wpływy z podatków i opłat	5 789 154,30	3 149 570,47	31,21%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania	154 690,00	65 160,84	0,65%
Pozostałe	70 082,00	33 678,74	0,33%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	31 808,00	0,00	0,00%
Dotacje	4 582 885,72	3 015 657,90	29,89%
Subwencje	6 208 546,00	3 610 552,00	35,78%
Dochody majątkowe	1 922 011,52	215 779,25	2,14%
DOCHODY OGÓŁEM	18 759 177,54	10 090 399,20	100,00%

Analizując powyższą tabelę można zaobserwować, że głównym źródłem dochodów w I półroczu są subwencje, które stanowią 35,78%. Wpływy z podatków i opłat to drugie w kolejności źródło dochodów które stanowi 31,21% w strukturze dochodów. Dotacje stanowią 29,89%, wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania 0,65%, a pozostałe dochody 0,33%, w strukturze wykonanych dochodów. W I półroczu środki otrzymane od pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych stanowiły 0,00%. Dochody majątkowe stanowiły 2,14% dochodów ogółem.

W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

Wykres 6. Struktura dochodów według źródeł – ujęcie statyczne I półrocze 2016 r.

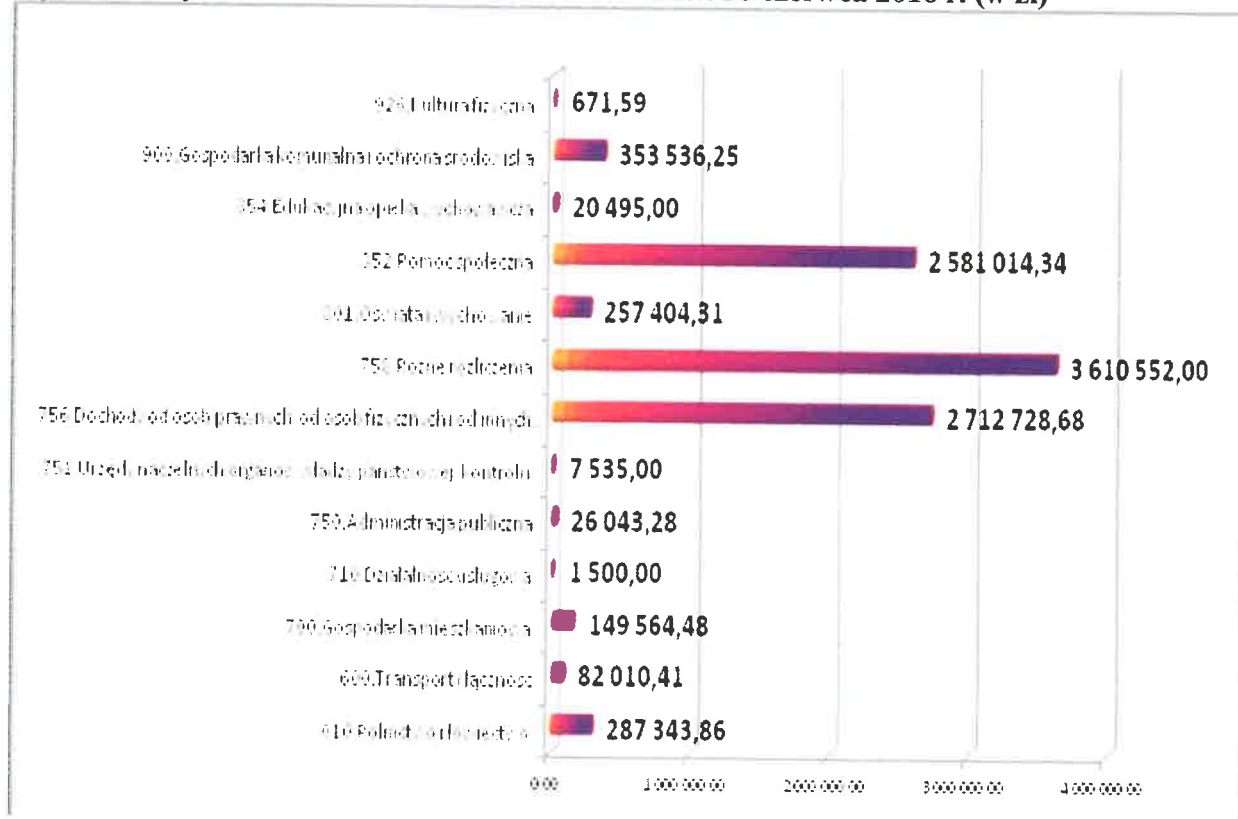


Dokonując analizy wykonania dochodów można wysnuć następujące wnioski:

1. Plan dochodów ogółem można uznać za poprawny z uwagi na wykonanie zbliżone do 50% (wykonanie 53,79%).
2. Wykonanie subwencji oświatowej i wyrównawczej wynosi 58,15%.
3. Wskaźnik wykonania dotacji celowych 65,80%. Dotacje za zadania zlecone (67,11%), własne (61,72%), wg porozumień (100,00%), z pozostałych źródeł (0,00%).
4. Wpływy z podatków i opłat wykonano w 54,40%.
5. Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania stanowiły 42,12 % planu, z nieznacznym odchyleniem.
6. Pozostałe dochody takie jak wpływy z odsetek, usług, różnych dochodów, darowizn i innych w stosunku do planu wykonano na poziomie 48,06%.
7. W I półroczu nie udało się zrealizować wszystkich dochodów majątkowych, z tytułu sprzedaży budynku mieszkalnego jednorodzinnego, a także nie uzyskano dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na organizację kampanii edukacyjno – informacyjnej dotyczącej wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami, a także na demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim, które planuje się zrealizować w II półroczu. Nie otrzymano również dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Gródku – budowa studni głębinowej ujęcia wody w m. Gródek”, a także „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gródek”, z uwagi na to, że do tej pory Urząd Marszałkowski w Toruniu nie ogłosił konkursów na realizację w/wym przedsięwzięć, a co za tym idzie nie ma wytycznych dotyczących realizacji przedmiotowych zadań.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.

Wykres 7. Wykonanie dochodów w działach na dzień 30 czerwca 2016 r. (w zł)



Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na zadania własne, według porozumień, ze źródeł pozabudżetowych, funduszy celowych oraz subwencja ogólna za I półrocze 2016 roku

Zestawienie otrzymanych dotacji i subwencji

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 30.06.2016 R.	% WYK. PLANU
Dotacje	4 582 885,72	3 015 657,90	65,80%
Dotacje - zadania zlecone	3 996 068,52	2 681 614,90	67,11%
Dotacje - zadania własne	538 816,00	332 543,00	61,72%
Dotacje - wg porozumień	1 500,00	1 500,00	100,00%
Dotacje z pozostałych źródeł	46 501,20	0,00	0,00%
Subwencje	6 208 546,00	3 610 552,00	58,15%
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 353 105,00	2 682 832,00	61,63%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 855 441,00	927 720,00	50,00%
DOCHODY OGÓŁEM	10 791 431,72	6 626 209,90	61,40%

Plan dotacji na zadania zlecone, własne, według porozumień i ze źródeł pozostałych wynosi 4.582.885,72 zł. Wykonanie za I półrocze wynosi 3.015.657,90 zł tj. 65,80 %. Dotacje podzielono na pięć grup, które przedstawione zostały poniżej.

I Zadania zlecone – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących, inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
010	01095	2010	285 246,30	285 246,30	100,00%	Zwrot podatku akcyzowego dla rolników
750	75011	2010	44 695,00	22 709,00	50,81%	Utrzymanie 1,6 etatu w administracji
751	75101	2010	1 723,00	865,00	50,20%	Aktualizacja stałego rejestru wyborców
751	75101	2010	6 670,00	6 670,00	100,00%	Zakup urn przezroczystych
801	80101	2010	17 483,00	17 482,52	100,00%	Podręczniki
801	80110	2010	9 102,00	9 101,71	100,00%	Podręczniki
852	85211	2060	1 570 441,00	1 014 238,00	64,58%	Świadczenia wychowawcze 500+
852	85212	2010	2 038 200,00	1 302 836,00	63,92%	Pomoc społeczna - zasiłki rodzinne, fundusz alimentacyjny
852	85213	2010	7 425,00	7 425,00	100,00%	Pomoc społeczna - składki na ubezpieczenia zdrowotne
852	85215	2010	1 948,71	1 948,71	100,00%	Dodatek energetyczny
852	85228	2010	12 960,00	12 960,00	100,00%	Usługi opiekuńcze
852	85295	2010	174,51	132,66	76,02%	Karta dużej rodziny
Razem			3 996 068,52	2 681 614,90	67,11%	

II Zadania własne – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań.

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
801	80103	2030	4 110,00	2 055,00	50,00%	Dotacja oświatowa, przedszkolna
801	80104	2030	128 780,00	64 392,00	50,00%	Dotacja oświatowa, przedszkolna
801	80106	2030	27 400,00	13 698,00	49,99%	Dotacja oświatowa, przedszkolna
852	85213	2030	12 200,00	8 206,00	67,26%	Pomoc społeczna - składki na ubezpieczenia zdrowotne
852	85214	2030	14 541,00	6 360,00	43,74%	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe)
852	85216	2030	118 190,00	116 594,00	98,65%	Zasiłki stałe
852	85219	2030	104 600,00	54 630,00	52,23%	Utrzymanie GOPS

852	85295	2030	108 500,00	46 113,00	42,50%	Pomoc społeczna - dożywianie
854	85415	2030	20 495,00	20 495,00	100,00%	Stypendia szkolne
	Razem		538 816,00	332 543,00	61,72%	

III Porozumienia - dotacje otrzymane na realizację zadań przyjętych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
710	71035	2020	1 500,00	1 500,00	100,00%	Utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych
	Razem		1 500,00	1 500,00	100,00%	

IV Dotacje – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
710	71095	2007	46 501,20	0,00	0,00%	Program rewitalizacji obszarów zdegradowanych w Gminie Drzycim w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014 – 2020
	Razem		46 501,20	0,00	0,00%	

VI Subwencje

Dział	Rozdział	§	Plan w zł	Wykonanie w zł	% wykonania	Wyszczególnienie zadania
758	75801	2920	4 353 105,00	2 682 832,00	61,63%	Subwencja oświatowa
758	75807	2920	1 855 441,00	927 720,00	50,00%	Subwencja wyrównawcza
	Razem		6 208 546,00	3 610 552,00	58,15%	

WÓJT
mgr Waldemar Młoczyński

Plan i wykonanie wydatków w działach w układzie tabelarycznym, z wyszczególnieniem wydatków bieżących i wydatków majątkowych oraz opisowe wyjaśnienie odchyleń od założeń przyjętych do planu

Dział	Rozdział	§§	Treść	Plan	Wykonanie na 30.06.2016 r.	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	592 546,30	300 389,80	50,69%
	01009		Spółki wodne	6 000,00	0,00	0,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	0,00	0,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	283 100,00	3 044,25	1,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 100,00	3 044,25	11,66%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	159 075,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 925,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	10 200,00	4 933,43	48,37%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10 200,00	4 933,43	48,37%
	01095		Pozostała działalność	293 246,30	292 412,12	99,72%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	376,20	376,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	53,90	53,90	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	2 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 262,96	1 962,96	86,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 700,00	1 700,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	279 653,24	279 653,24	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00	6 465,82	92,37%
600			Transport i łączność	1 160 965,92	223 236,01	19,23%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	430 000,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	430 000,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	714 965,92	218 499,03	30,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 422,70	44,23%
		4270	Zakup usług remontowych	55 022,18	36 150,00	65,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	73 868,01	73,87%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	161 505,97	102 828,32	63,67%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	247 162,95	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	141 274,82	1 230,00	0,87%
	60095		Pozostała działalność	16 000,00	4 736,98	29,61%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 324,33	88,29%
		4260	Zakup energii	11 000,00	768,05	6,98%
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	800,00	53,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 844,60	92,23%
700			Gospodarka mieszkaniowa	754 049,05	150 639,04	19,98%

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	78 256,71	42 339,95	54,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 100,00	11 721,91	31,60%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 144,73	4 028,07	97,19%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 200,00	4 339,32	35,57%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 487,98	426,65	17,15%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 824,00	21 824,00	100,00%
	70095		Pozostała działalność	675 792,34	108 299,09	16,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	450,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	900,00	18,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 405,88	10 881,62	25,07%
		4260	Zakup energii	33 000,00	10 466,83	31,72%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	1 285,97	6,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	71 500,00	37 305,66	52,18%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	502 336,46	47 459,01	9,45%
710			Działalność usługowa	93 168,00	18 192,42	19,53%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	10 000,00	4 260,00	42,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	4 260,00	42,60%
	71035		Cmentarze	31 500,00	13 932,42	44,23%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	999,58	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	248,00	16,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	12 684,84	43,74%
	71095		Pozostała działalność	51 668,00	0,00	0,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 899,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 211,00	0,00	0,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 864,17	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	207,13	0,00	0,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	267,03	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	29,67	0,00	0,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	13 518,00	0,00	0,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 502,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 239,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	471,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	2 430,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	270,00	0,00	0,00%
		4397	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 284,00	0,00	0,00%
		4399	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 476,00	0,00	0,00%
720			Informatyka	5 850,00	444,50	7,60%
	72095		Pozostała działalność	5 850,00	444,50	7,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 850,00	444,50	7,60%
750			Administracja publiczna	2 439 988,82	1 190 949,90	48,81%
	75011		Urzędy wojewódzkie	44 695,00	22 134,24	49,52%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 516,00	16 758,00	50,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 732,00	2 866,00	50,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	821,00	410,50	50,00%

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	891,92	59,46%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 326,00	999,73	42,98%
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	208,09	26,01%
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	106 800,00	49 506,58	46,35%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	98 200,00	48 703,23	49,60%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	250,00	41,67%
	4220	Zakup środków żywności	2 500,00	553,35	22,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00%
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 112 619,94	1 056 727,48	50,02%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	4 531,99	45,32%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 301 400,00	632 126,71	48,57%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	102 400,00	96 075,44	93,82%
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	9 800,00	3 640,48	37,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	234 504,00	117 208,42	49,98%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	33 638,00	11 943,29	35,51%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 000,00	10 949,58	32,20%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	51 426,17	64,28%
	4220	Zakup środków żywności	2 277,94	309,93	13,61%
	4260	Zakup energii	22 000,00	8 653,94	39,34%
	4270	Zakup usług remontowych	12 500,00	1 193,10	9,54%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00	2 705,00	69,36%
	4300	Zakup usług pozostałych	134 700,00	58 433,40	43,38%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 000,00	7 897,07	32,90%
	4410	Podróże służbowe krajowe	17 500,00	8 058,61	46,05%
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	1 254,64	10,46%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 000,00	20 511,19	58,60%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 000,00	15 919,52	69,22%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	3 889,00	19,45%
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	48 686,50	16 319,05	33,52%
	4090	Honoraria	2 000,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	513,00	137,66	26,83%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	73,50	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	805,00	40,25%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	1 685,74	16,05%
	4220	Zakup środków żywności	7 500,00	1 375,90	18,35%
	4300	Zakup usług pozostałych	19 700,00	7 282,75	36,97%
	4430	Różne opłaty i składki	6 400,00	5 032,00	78,63%
75095		Pozostała działalność	127 187,38	46 262,55	36,37%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 150,00	153,50	13,35%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 000,00	16 500,00	50,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 400,00	20 532,72	47,31%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 360,00	3 337,44	99,33%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	3 955,95	49,45%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 767,38	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 560,00	1 093,93	70,12%
	4480	Podatek od nieruchomości	30 000,00	342,00	1,14%

		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	700,00	347,01	49,57%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 393,00	771,00	9,19%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	8 393,00	771,00	9,19%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	700,00	350,00	50,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120,00	60,00	50,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	9,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 855,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00	352,00	50,29%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	125 200,00	51 571,45	41,19%
	75405		Komendy powiatowe Policji	1 000,00	0,00	0,00%
		2300	Wpływy od jednostek na państwowy fundusz celowy	1 000,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	122 400,00	51 264,10	41,88%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 000,00	3 482,00	12,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	2 400,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	25 462,85	50,93%
		4260	Zakup energii	16 000,00	7 398,81	46,24%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	150,00	7,50%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	2 944,00	58,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 822,44	47,78%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	300,00	50,00%
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	5 304,00	66,30%
	75414		Obrona cywilna	1 800,00	307,35	17,08%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	600,00	307,35	51,23%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	160 000,00	51 900,90	32,44%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	160 000,00	51 900,90	32,44%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	160 000,00	51 900,90	32,44%
758			Różne rozliczenia	120 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	120 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	5 893 139,00	3 008 777,12	51,06%
	80101		Szkoły podstawowe	2 939 117,29	1 499 455,98	51,02%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	381 000,00	179 075,62	47,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 470,13	0,00	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	127 000,00	62 727,28	49,39%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 631 787,00	767 351,49	47,03%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 861,89	128 861,49	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	314 755,52	161 382,82	51,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 818,84	21 391,47	47,73%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 472,85	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 313,40	49 468,56	61,59%

	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	19 922,37	242,63	1,22%
	4260	Zakup energii	27 100,44	14 264,20	52,63%
	4270	Zakup usług remontowych	19 638,00	5 638,99	28,71%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 400,45	3 948,45	73,11%
	4300	Zakup usług pozostałych	18 883,70	9 761,13	51,69%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 436,65	1 478,43	43,02%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 454,75	1 125,63	45,86%
	4430	Różne opłaty i składki	4 909,50	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	119 791,80	88 169,54	73,60%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	498,25	49,83%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 100,00	4 070,00	99,27%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	13 000,00	5 739,96	44,15%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	13 000,00	5 739,96	44,15%
80104		Przedszkola	498 560,00	245 146,63	49,17%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	9 414,60	47,07%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	285 000,00	132 195,78	46,38%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 560,00	23 551,71	99,96%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 000,00	26 786,96	48,70%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 000,00	3 464,35	43,30%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 500,00	13 278,71	61,76%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	94,98	3,17%
	4260	Zakup energii	11 500,00	4 522,53	39,33%
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	233,70	2,34%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	854,00	85,40%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 329,93	22,17%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	28 000,00	12 658,96	45,21%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 000,00	16 760,42	72,87%
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	42 000,00	21 088,04	50,21%
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	42 000,00	21 088,04	50,21%
80110		Gimnazja	1 430 784,34	724 000,48	50,60%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	68 000,00	31 693,81	46,61%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	887 043,68	430 165,61	48,49%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 398,71	74 205,45	98,42%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171 364,44	88 012,90	51,36%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	25 192,52	10 283,60	40,82%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 510,50	20 015,54	48,22%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 620,97	339,80	3,20%
	4260	Zakup energii	20 124,00	7 621,28	37,87%
	4270	Zakup usług remontowych	5 805,00	1 783,54	30,72%

		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 125,02	2 857,15	91,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 382,50	8 452,86	45,98%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 031,00	1 475,97	29,34%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 418,75	735,63	30,41%
		4430	Różne opłaty i składki	1 741,50	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 725,75	46 107,34	71,23%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	250,00	83,33%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	480 760,00	236 524,45	49,20%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 700,00	494,22	13,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	198 500,00	99 654,44	50,20%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 100,00	15 188,90	94,34%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 200,00	19 092,73	51,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 600,00	2 225,99	48,39%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	1 483,00	41,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160 000,00	71 183,59	44,49%
		4260	Zakup energii	200,00	43,04	21,52%
		4270	Zakup usług remontowych	13 442,00	484,50	3,60%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	10 554,45	47,97%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	450,00	45,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	9 700,00	9 301,00	95,89%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 658,00	5 469,65	71,42%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 760,00	898,94	51,08%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 330,00	9 111,10	40,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 200,00	44,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 330,00	6 911,10	39,88%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	350 810,00	179 758,23	51,24%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 000,00	66 634,69	48,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 610,00	9 602,85	99,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 000,00	12 427,35	47,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 800,00	1 780,55	46,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	2 239,24	27,99%
		4220	Zakup środków żywności	155 000,00	82 383,31	53,15%
		4260	Zakup energii	1 000,00	352,00	35,20%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	236,00	33,71%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00	4 102,24	74,59%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	0,00	0,00%
	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	114 973,37	87 550,25	76,15%

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 169,32	60 160,81	74,12%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 899,40	6 899,40	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 880,04	11 467,30	82,62%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 988,64	1 642,98	82,62%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27,15	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 006,10	2 056,32	68,40%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	141,53	12,98	9,17%
	4260	Zakup energii	1 175,56	649,45	55,25%
	4270	Zakup usług remontowych	557,00	217,03	38,96%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	204,53	196,40	96,03%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 033,80	540,54	52,29%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	232,35	88,71	38,18%
	4410	Podróże służbowe krajowe	126,50	55,37	43,77%
	4430	Różne opłaty i składki	149,00	0,00	0,00%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 382,45	3 562,96	81,30%
	80195	Pozostała działalność	804,00	402,00	50,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	804,00	402,00	50,00%
851		Ochrona zdrowia	89 394,84	45 460,01	50,85%
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 000,00	1 346,63	44,89%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 346,63	89,78%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	83 394,84	42 905,89	51,45%
	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	280,00	253,10	90,39%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	451,45	30,10%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	170,00	32,34	19,02%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 000,00	22 886,48	55,82%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 650,00	2 490,04	37,44%
	4300	Zakup usług pozostałych	32 394,84	16 095,88	49,69%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 400,00	696,60	49,76%
	85195	Pozostała działalność	3 000,00	1 207,49	40,25%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 207,49	80,50%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	4 713 447,22	2 876 194,42	61,02%
	85202	Domy pomocy społecznej	120 000,00	56 481,62	47,07%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	56 481,62	47,07%
	85204	Rodziny zastępcze	6 000,00	2 571,88	42,86%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	2 571,88	42,86%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	900,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
	85206	Wspieranie rodziny	35 500,00	15 541,06	43,78%

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00	10 490,37	41,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 200,00	1 798,34	34,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	800,00	252,35	31,54%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	3 000,00	66,67%
	85211		Świadczenia wychowawcze	1 570 441,00	1 006 709,35	64,10%
		3110	Świadczenia społeczne	1 539 648,04	986 524,90	64,07%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 300,00	8 700,00	70,73%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 100,00	1 487,70	70,84%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	301,00	171,50	56,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 931,00	4 208,55	70,96%
		4270	Zakup usług remontowych	3 888,00	3 888,00	100,00%
		4300	Zakup pozostałych usług	4 372,96	1 628,40	37,24%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	100,30	5,28%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 059 088,00	1 304 161,88	63,34%
		3110	Świadczenia społeczne	1 836 302,00	1 202 111,14	65,46%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 000,00	27 688,00	47,74%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 700,00	4 351,15	92,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153 255,00	66 142,63	43,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 537,00	657,05	42,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	465,00	46,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	459,80	76,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	600,00	50,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4440	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 094,00	820,45	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	866,66	72,22%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	19 625,00	15 512,60	79,05%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 625,00	15 512,60	79,05%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	92 741,00	37 579,01	40,52%
		3110	Świadczenia społeczne	92 741,00	37 579,01	40,52%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	53 948,71	19 461,34	36,07%
		3110	Świadczenia społeczne	53 910,50	19 461,34	36,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38,21	0,00	0,00%
	85216		Zasiłki stałe	138 190,00	116 014,49	83,95%
		3110	Świadczenia społeczne	138 190,00	116 014,49	83,95%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	385 845,00	201 438,11	52,21%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	544,37	15,55%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251 600,00	125 993,83	50,08%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 530,00	21 527,52	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 145,00	25 491,48	51,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 500,00	2 586,24	47,02%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 600,00	3 900,00	51,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 600,00	3 240,31	27,93%
		4260	Zakup energii	3 270,00	1 177,56	36,01%

		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	258,00	86,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	4 562,33	41,48%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00	1 059,78	40,76%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	3 298,74	41,23%
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 400,00	4 785,95	74,78%
		4480	Podatek od nieruchomości	400,00	342,00	85,50%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	2 670,00	89,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16 360,00	13 960,00	85,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 960,00	13 960,00	87,47%
	85295		Pozostała działalność	214 808,51	86 763,08	40,39%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	165,42	27,57%
		3110	Świadczenia społeczne	206 034,00	82 496,32	40,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	174,51	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	3 476,34	49,66%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	625,00	62,50%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 100,00	1 683,00	33,00%
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 100,00	1 683,00	33,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 100,00	1 683,00	33,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	255 900,00	96 012,33	37,52%
	85401		Świetlice szkolne	135 500,00	60 245,34	44,46%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 600,00	2 412,60	43,08%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 000,00	36 631,53	39,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00	7 224,59	90,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	8 311,18	46,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 600,00	1 190,76	45,80%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 500,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	738,00	92,25%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00	3 736,68	62,28%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	119 300,00	35 766,99	29,98%
		3240	Stypendia dla uczniów	119 300,00	35 766,99	29,98%
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 100,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	0,00	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 453 281,83	465 637,63	18,98%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 299 430,97	250,00	0,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	250,00	0,33%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 040 766,32	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 664,65	0,00	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami	626 288,00	251 447,02	40,15%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	120,00	69,96	58,30%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 500,00	19 077,30	48,30%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 300,00	3 025,13	91,67%

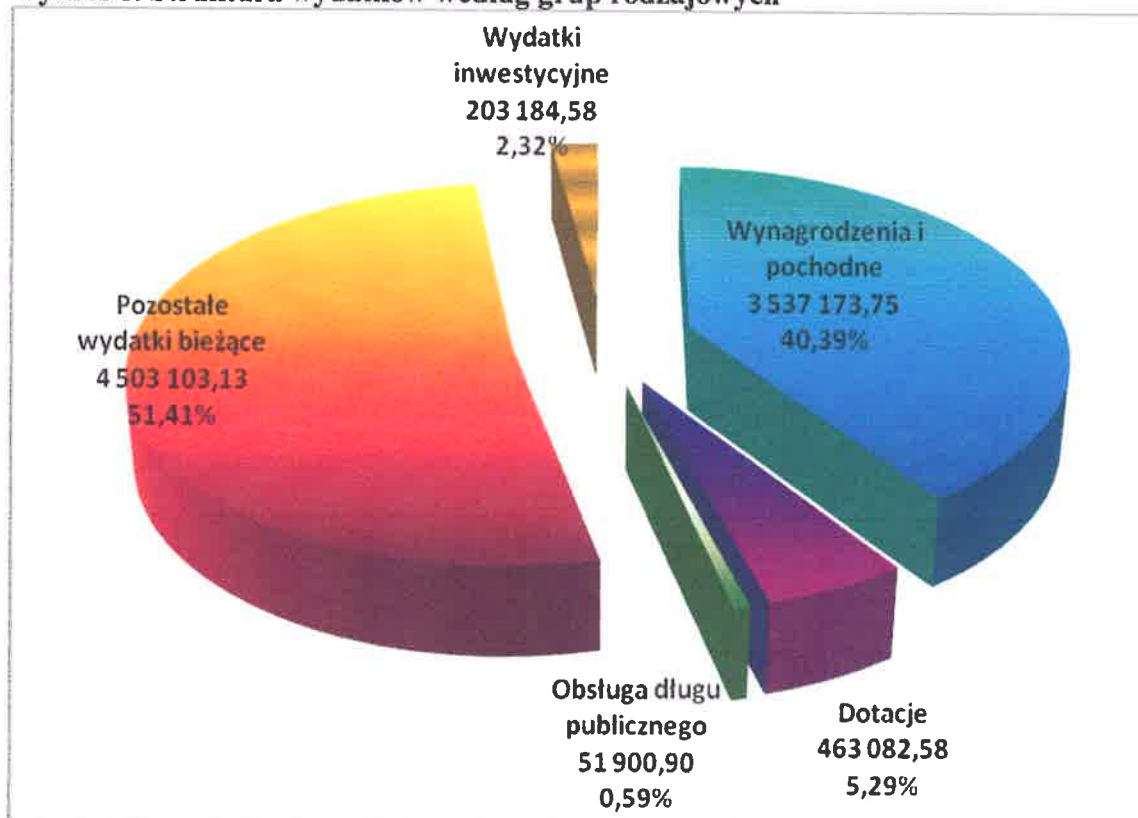
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 500,00	3 779,47	50,39%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 100,00	541,50	49,23%
	4190	Nagrody konkursowe	1 875,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 185,00	406,21	34,28%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	180,00	90,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	562 308,00	223 547,00	39,76%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 200,00	820,45	68,37%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	0,00	0,00%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00	4 989,60	99,79%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 989,60	99,79%
90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	3 000,00	2 991,36	99,71%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 991,36	99,71%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	306 000,00	126 171,94	41,23%
	4260	Zakup energii	200 000,00	86 029,94	43,01%
	4270	Zakup usług remontowych	90 000,00	39 520,00	43,91%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	622,00	3,89%
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	70 854,86	46 854,86	66,13%
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	70 854,86	46 854,86	66,13%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	33 000,00	12 725,86	38,56%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	704,36	23,48%
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	4 021,50	40,22%
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	8 000,00	40,00%
90095		Pozostała działalność	109 708,00	20 206,99	18,42%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	557,91	9,30%
	4300	Zakup usług pozostałych	70 708,00	16 677,08	23,59%
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	2 972,00	37,15%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	364 871,00	183 071,00	50,17%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	187 988,00	94 388,00	50,21%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	187 988,00	94 388,00	50,21%
	92116	Biblioteki	176 883,00	88 683,00	50,14%
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	176 883,00	88 683,00	50,14%
926		Kultura fizyczna	196 261,30	93 514,41	47,65%
	92601	Obiekty sportowe	91 001,00	43 088,66	47,35%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 200,00	8 500,00	52,47%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 750,00	13 179,38	34,91%
	4260	Zakup energii	16 100,00	6 619,06	41,11%
	4270	Zakup usług remontowych	3 950,00	3 950,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	872,22	17,44%
	4430	Różne opłaty i składki	2 001,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	9 968,00	99,68%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	105 260,30	50 425,75	47,91%

	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	60 000,00	27 000,00	45,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00	2 200,00	50,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 360,30	16 541,49	58,33%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	4 559,77	39,65%
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	124,49	41,50%
Razem:			19 431 556,28	8 758 444,94	45,07%

Po zmianach plan wydatków na dzień 30 czerwca wynosił 19.431.556,28 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 8.758.444,94 zł tj. 45,07 % w stosunku do planu. Ogółem wykonane wydatki za I półrocze nie przekroczyły 50% zakładanego planu na 2016 rok. Wydatki majątkowe stanowią 6,32 % planu wydatków.

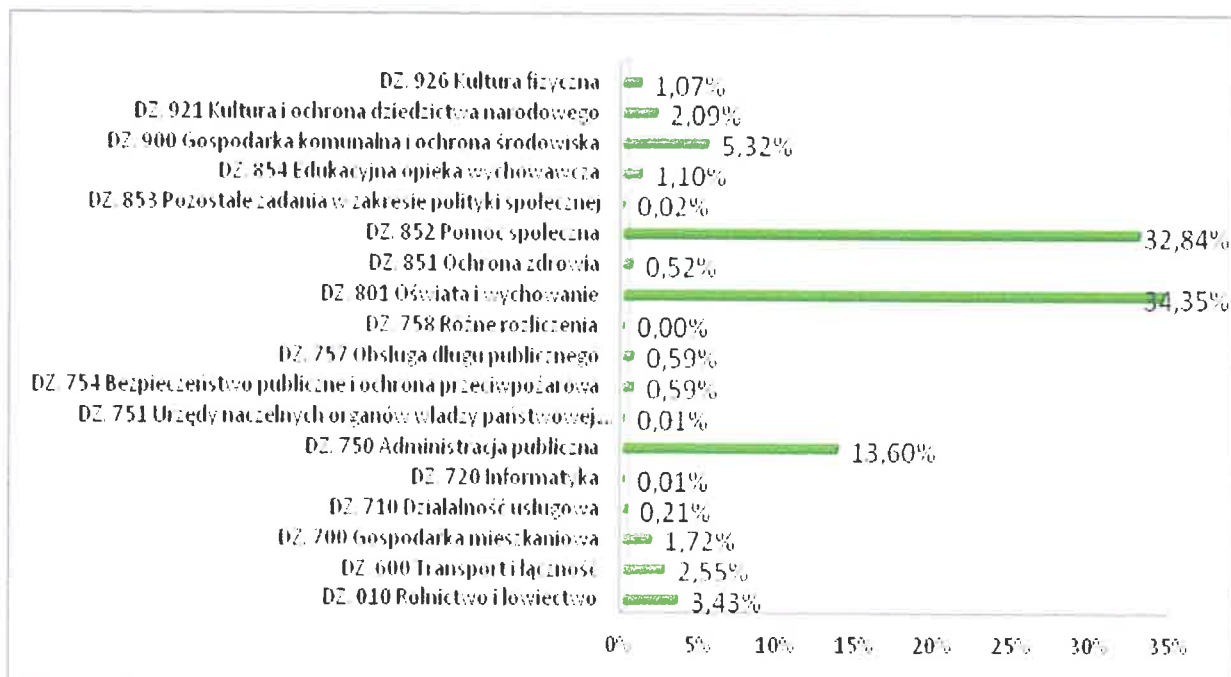
Wśród grup wydatków największy odsetek przypadł na pozostałe wydatki bieżące, które stanowiły 51,41% wydatków ogółem. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne, to też dosyć pokaźna grupa, która stanowi 40,39% wszystkich wydatków. Dotacje w kwocie 463.082,58 zł to 5,29 % ogółu wydatków, wydatki inwestycyjne stanowiły 2,32%, a wydatki na obsługę długu publicznego wyniosły niespełna 1% wydatków ogółem (0,59%). Szczegóły przedstawia poniższy wykres.

Wykres 8. Struktura wydatków według grup rodzajowych



Jeżeli chodzi o strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej to zdecydowanie największy udział ma dział 801 – Oświata i wychowanie, który stanowi 34,35% ogółu wydatków. Pomoc społeczna, dział 852 zajmuje drugie miejsce pod względem wielkości wydatków w stosunku do wydatków ogółem i stanowi 32,84 %. Wydatki związane z administracją publiczną stanowią 13,60 % ogółu wydatków, gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowi 5,32% ogółu wydatków, a pozostałe działy mają zdecydowanie niższy odsetek w porównaniu do dochodów ogółem. Szczegóły przedstawia poniższy wykres.

Wykres 9. Struktura wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej na 30 czerwca 2016 roku



Wydatki w poszczególnych działach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - na plan 592.546,30 zł wydatki zrealizowano w kwocie 300.389,80 zł, tj. 50,69 % w stosunku do planu.

Zaplanowano dotację na wykonanie zadania w zakresie bieżącej konserwacji rowu R-S w miejscowości Drzycim w kwocie 6.000,00 zł. Zgodnie z umową zawartą między Gminą Drzycim, a Gminną Spółką Wodną zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu 2016 r.

Zaplanowano również badanie wód odciekowych i podziemnych na składowisku odpadów komunalnych w Sierosławku z piezometrów, które wykonywane jest dwa razy w roku. Pierwsze badanie zostało pobrane i jest w trakcie opracowywania, wydatek będzie w miesiącu lipcu, natomiast drugie badanie będzie miało miejsce w II półroczu, dlatego też wydatki wystąpią w II półroczu. W dziale tym zaplanowano również wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, na plan 10.200,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 4.933,43 zł, tj. 48,37% planu. Są to wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

W I półroczu wypłacono świadczenia dla producentów rolnych na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. do budżetu gminy

wpłynęła dotacja w wysokości 285.246,30 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 175 decyzji na zwrot podatku akcyzowego. Udzielono zwrotów osobom uprawnionym w kwocie 279.653,24 zł, która zawarta była w § 4430 – różne opłaty i składki. Pozostałe wydatki poniesione w paragrafach 4110, 4120, 4170, 4210 i 4300 na łączną kwotę 5.593,06 zł dotyczyły wydatków na obsługę biurową wyżej wymienionych wypłat. Zaplanowano również w ramach upowszechniania doradztwa rolniczego dofinansowanie wyjazdów szkoleniowych i szkoleń dla rolników, a także dofinansowanie nagród w konkursach i olimpiadach rolniczych. W okresie I półrocza poniesiono wydatek na przewóz osób na targi w Poznaniu w kwocie 700,00 zł, co stanowi 70% łącznego planu. Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu 2016 r. Poniesiono wydatek związany z opłatą na rzecz budżetów JST z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntów wyłączonym z produkcji rolnej (centrum wsi Drzycim) w kwocie 6.465,82 zł., tj. 92,37% planu. (Zadanie wykonane).

W dziale zaplanowano 4 zadania inwestycyjne:

1. 010-01010-6057,6059 Modernizacja stacji uzdatniania wody w Gródku – Budowa studni głębinowej ujęcia wody w m. Gródek

Planowane nakłady 159 075,00 zł – jako dotacja z PROW stanowiąca 63,63% planowanych kosztów zadania oraz 90 925,00 zł jako środki własne. Zadanie będzie realizowane gdy ogłoszony zostanie konkurs na nabór tego rodzaju przedsięwzięć w PROW Urzędu Marszałkowskiego.

2. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jastrzębie - projekt

Planowane nakłady 6 100,00 zł, poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie w trakcie realizacji. Wykonuje Zakład Usługowo - Handlowy z siedzibą 89-500 Tuchola, ul. Poczтовая 15B/19 zgodnie z umową z dnia 3 marca 2016 r. z terminem zakończenia do dnia 31 sierpnia 2016 r.

3. 010-01010-6050 Przebudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gródek – ul. Brzozowa, Miodowa i Świerkowa – projekt

Planowane nakłady 16 900,00 zł poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,00% wykonania planu budżetu. Zadanie zostanie wykonane w II półroczu 2016 r.

4. 010-01010-6050 Przebudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gródek – ul. Brzozowa, Miodowa i Świerkowa

Planowane nakłady 3 100,00 zł poniesione koszty 3 044,25 zł co stanowi 98,20% wykonania planu budżetu. Wykonano czyszczenie i udrożnienie kanalizacji sanitarnej wraz z wykonaniem inspekcji TV. Zadanie zrealizowane w całości.

Dział 600 Transport i łączność – plan wykonano w kwocie 223.236,01 zł, co stanowi 19,23% planu. Wydatki wykonano ze znacznym odchyleniem od planu, głównie dlatego, że w niskim zakresie wykonano wydatki inwestycyjne, które będą realizowane w II półroczu.

W drogach publicznych gminnych sytuacja przedstawia się następująco:

Dział 60016 § 4210 wykonanie 44,23 %

Łączne wydatki w tym paragrafie wyniosły 4.422,70 zł, co stanowi 44,23 %

Poniesiono koszty związane z:

- zakupem akcesoriów do kosiarki obsługującej koszenie poboczy dróg i ulic oraz placów,
- zakupem znaków informacyjnych,
- zakupem benzyny do kosiarki

Pozostałe środki finansowe zostaną wydatkowane w II połowie bieżącego roku (tj. zakup piasku z solą w celu zniwelowania gołoledzi, zakup masy asfaltowej), zostaną również zakupione materiały na wiatę przystankową w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Gródek.

Dział 60016 § 4270 wykonanie 65,70 %

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły **36.150,00 zł**, co stanowi 65,70 %

Poniesiono koszty związane z remontem i utrzymaniem placów i dróg gminnych.

Plan wykonano z odchyleniem ponieważ większość niezbędnych remontów przeprowadzono w I półroczu. W drugim półroczu przewiduje się wydatki w mniejszym zakresie.

Rozliczenie finansowe zadań funduszu sołeckiego przewiduje się na II połowę bieżącego roku, takich jak:

- remont dróg gminnych w miejscowości Gacki

Dział 60016 § 4300 wykonanie 73,87 %

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły **73.868,01 zł**, co stanowi 73,87 %

Koszty związane z profilowaniem i rekultywacją dróg gminnych, koszeniem poboczy placów i ulic oraz zimowym utrzymaniem dróg gminnych.

Plan wykonano z odchyleniem ponieważ większość usług pozostałych przeprowadzono w I półroczu. W drugim półroczu przewiduje się wydatki z tego tytułu w mniejszym zakresie.

W dziale zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

1. 600-60016-6057, 6059 Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa

Planowane nakłady 247 162,95 zł - jako dotacja z PROW stanowiąca 63,63% planowanych kosztów zadania oraz 141 274,82 zł jako środki własne. Zadanie w trakcie realizacji. Wykonuje Przedsiębiorstwo Robót Drogowo – Budowlanych „DROBUD” sp. j. Ryszard Schreiber & Krzysztof Schreiber z siedzibą w Chełmży. Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu 2016 r.

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

Planowane nakłady 10.160,14 zł, poniesione koszty 0,00 zł. Zadanie w trakcie realizacji. Umowa została zawarta z firmą F.H.U. „KIC-TRANS”. Zadanie zostanie zakończone w II półroczu. (Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Dąbrówka).

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

Planowane nakłady 7.545,83 zł, poniesione koszty 7.507,92 zł., tj. 99,50%. Zadanie zostało wykonane. (Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Mały Dólsk).

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

Planowane nakłady 15.800,00 zł, poniesione koszty 0,00 zł., tj. 0,00%. Zadanie w trakcie realizacji. Umowa została zawarta z Zakładem Brukarskim z Osia. Zadanie zostanie zakończone w II półroczu. (Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Sierosław).

5. 600-60014-6300 Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1242 C Drzycim- Świecie”

Planowane nakłady 430 000,00 zł. Wykonanie 0,00 zł. Zadanie w trakcie realizacji. Zostanie wykonane w II półroczu 2016 r.

6. 600-60016-6050 Przebudowa ulicy Podgórnej w m. Gródek - projekt

Planowane nakłady 30 000,00 zł poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,00% wykonania planu budżetu. Zadanie w trakcie realizacji przez Biuro Usług Inżynierskich Grabowski Janusz z siedzibą 86-105 Świecie, ul. Bydgoska 2A z terminem wykonania do 30 listopada 2016 r.

7. 600-60016-6050 Przebudowa drogi gminnej ul. Osiedłowa w miejscowości Gródek

Planowane nakłady 98 000,00 zł, koszty poniesione 95 320,40 zł co stanowi 97,27% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.

W ramach utrzymania centrum wsi Drzycim poniesiono wydatki w łącznej kwocie 4.736,98 zł, tj. 29,61%. Plan wykonano z odchyleniem, głównie z powodu niskich wydatków związanych z energią elektryczną, której wyższe zużycie planowane jest na II półroczu 2016 roku. W I półroczu poniesiono wydatki na:

- materiały do zagospodarowania zielenią w centrum wsi Drzycim między innymi na benzynę do koszenia trawy oraz materiały do konserwacji i malowania ławek w parku. Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu 2016 r,
- wykonanie bieżących remontów w Centrum Wsi Drzycim, między innymi remont stołów i ławek w parku w Drzycimiu. Bieżące remonty kontynuowane będą w II półroczu 2016 r.
- utrzymanie i konserwację zieleni, aktualizację kosztorysu inwestorskiego dotyczącego budowy oświetlenia ulicznego oraz wykonanie mocowań ławek parkowych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan 754.049,05 zł wykonano w kwocie 150.639,04 zł tj. 19,98 % planu. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami wykonano w kwocie 42.339,95 zł, tj. 54,10%, a więc zgodnie z planem. W rozdziale 70095 – Pozostała działalność wydatkowano 108.299,09 zł, tj. 16,03% planu, tj. z odchyleniem od planu, z powodu niskiego wykonania wydatków inwestycyjnych, a także oszczędnego dokonywania wydatków bieżących.

Szczegółowo przedstawia się to następująco:

Dział 70005 § 4300

Łączne wydatki w tym paragrafie wyniosły 11.721,91 zł, tj. 31,60% planu.

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

W związku ze złożonym wnioskiem na wykup budynku mieszkalnego położonego w obrębie ewidencyjnym Gacki i lokalu mieszkalnego położonego w obrębie ewidencyjnym Gacki konieczne było sporządzenie operatu szacunkowego oraz poniesiono koszty ogłoszenia w prasie lokalnej.

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

Gmina Drzycim przystąpiła do przejęcia w drodze darowizny od Skarbu Państwa działki położonej w obrębie ewidencyjnym Drzycim, gdzie poniesiono koszty notarialne i wieczystoksięgowe.

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

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

Przy sprzedaży działek objętych planem zbywającego obowiązuje opłata planistyczna, do wyliczenia powyższej opłaty niezbędny jest operat szacunkowy, którego koszty ponosi gmina.

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

Zaplanowano wydatki z Funduszu Sołeckiego:

Nazwa sołectwa	Nazwa zadania przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie na 30.06.2016	%
1	2	3	4	5
Krakówek	Zagospodarowanie działki nr 35 w Krakówku	7 000,00	0,00	0,00%
Wery	Przeprowadzenie odtworzenia granic drogi w miejscowości Sierosławek	4 500,00	0,00	0,00%

Zadania przewidziane do realizacji w II półroczu 2016 roku.

Dział 70005 § 4430

Łączne wydatki w tym paragrafie wyniosły 0,00 zł, tj. 0,00% planu.

Opłatę za dokumentację wieczysto księgową, planuje się wykorzystać w II półroczu 2016 r.

Dział 70005 § 4520

Łączne wydatki wyniosły 4.028,07 zł, tj. 97,19 % planu.

W związku z przejęciem w drodze darowizny użytkowania wieczystego, od Enea S.A. i KBR działek stanowiących drogi położonych w miejscowości Gródek, będących własnością Skarbu Państwa, zaistniała konieczność opłacenia jednorazowej kwoty rocznej z tytułu w/w użytkowania wieczystego. Zadanie zrealizowane.

Dział 70005 § 4590

Łączne wydatki wyniosły 4.339,32 zł, tj. 35,57 % planu.

W związku z brakiem dostarczenia przez Gminę Drzycim lokalu socjalnego konieczne jest przekazanie odszkodowania na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej Świecie za niedostarczenie lokalu socjalnego przez gminę dla najemców lokalu w miejscowości Gródek, zgodnie z wyrokiem sądu z dnia 13.01.2014 r.

Pozostała kwota planowana jest na dalsze odszkodowania płatne w drugim półroczu 2016 r. na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej Świecie.

Dział 70005 § 4600

Łączne wydatki wyniosły 426,65 zł, tj. 17,15 % planu.

Teren przeznaczony na zagospodarowanie działki położonej w Krakówku przy świetlicy wiejskiej, wymagał konieczności wyrębu drzew, zgodnie z decyzją Regionalnego Dyrektora Lasów Państwowych w Toruniu konieczne było zapłacenie jednorazowego odszkodowania za przedwczesny wyręb drzewostanu. Plan wydatków zostanie zaktualizowany w II półroczu 2016 roku.

Dział 70005 § 6060 wykonanie 100,00 %

Planowane nakłady 21 824,00 zł, koszty poniesione 21 824,00 zł co stanowi 100,00 % wykonania planu budżetu. Poniesiono koszty wykupu działki położonej w obrębie ewidencyjnym Gródek stanowiącej rów melioracyjny oraz działki położonej w obrębie ewidencyjnym Wery stanowiącej działkę z przeznaczeniem pod drogę. Zadanie wykonano.

Dział 70095 § 4110 wykonanie 0,00%

Dział 70095 § 4120 wykonanie 0,00%

Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, dotyczące wynagrodzenia dla opiekunów budynków komunalnych umowa zlecenie, poniesione zostaną w II półroczu 2016 r. (wypłata wynagrodzenia odbywa się raz w roku).

Dział 70095 § 4120 wykonanie 0,00 %

Nie naliczono składek na fundusz pracy, ponieważ osoby zatrudnione na umowę zlecenie przekroczyły wiek uprawniający do naliczenia składki oraz dochód zatrudnionych osób na w/w umowy nie przekroczył wysokości minimalnego wynagrodzenia.

Dział 70095 § 4170 wykonanie 18,00%

Poniesiono wydatki w kwocie 900,00 zł, tj. 18,00 % planu na wynagrodzenie dla opiekuna budynku komunalnego w Gródku z tytułu umowy zlecenie. Pozostałe środki przeznaczone są na II półrocze 2016 r.

Dział 70095 § 4210

Poniesiono wydatki w kwocie 10.881,62 zł, tj. 25,07 % planu, głównie na materiały do ogrzania budynków komunalnych (miał węglowy, węgiel kostka, olej opałowy), środków czystości, a także materiałów do bieżących napraw budynków komunalnych.

Poniesiono koszty zakupu glikolu w celu uzupełnienia instalacji centralnego ogrzewania w budynku komunalnym w Biechówku, a także zakupiono 4 stoły i gablotę do świetlicy wiejskiej w Gackach.

Ze względu na łagodne warunki atmosferyczne, jakie panowały na początku roku, nie wykorzystano planowanej ilości materiału grzewczego. Większa jego część zostanie wykorzystana w II półroczu 2016 r.

Pozostałą kwotę planuje się wydatkować w II półroczu 2016 r.

Wydatki dotyczące funduszu sołeckiego:

Nazwa sołectwa	Nazwa zadania przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie na 30.06.2016	%
1	2	3	4	5
Dólsk	Zakup pawilonu	800,00	0,00	0,00%
Gacki	Zakup sprzętu kuchennego	1 000,00	0,00	0,00%
Krakówek	Zakup naczyń na wyposażenie świetlicy	358,02	355,93	99,42%
Krakówek	Zakup materiałów do wieńca dożynkowego	500,00	42,84	8,57%
Sierosław	Zakup narybku do stawu gminnego	547,86	0,00	0,00%
Sierosław	Zakup materiałów eksploatacyjnych do kosiarki i wykaszarki	200,00	198,21	99,11%
	Razem	3 405,88	596,98	17,53%

Wykonano jedno zadanie sołectwa Krakówek, jedno sołectwa Sierosław. Realizacja pozostałych zadań w ramach funduszu sołeckiego w/wym sołectw będzie miała miejsce w II półroczu 2016 r.

Dział 70095 § 4260

Poniesiono wydatki w kwocie 10.466,83 zł, tj., 31,72 % planu.

Wydatek dotyczy energii elektrycznej i wody w budynkach komunalnych – świetlic. Plan wykonano z odchyleniem, ze względu na małą ilość wynajęć świetlic, co powoduje, że ponoszone są niższe niż zakładano koszty związane ze zużyciem energii elektrycznej. Planuje się że w II półroczu zwiększą się wynajmy świetlic, co spowoduje wyższe wydatki w tym zakresie.

Dział 70095 § 4270 wykonanie 6,43 %

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły **1.285,97 zł**, co stanowi 6,43 %

Poniesiono koszty w ramach bieżących potrzeb z remontami w budynkach komunalnych.

W powyższym paragrafie nie wykorzystano większej ilości środków finansowych, gdyż nie wystąpiły nieprzewidziane awarie, oraz nie zgłaszano więcej potrzeb bieżących napraw - remontów w budynkach komunalnych. Planuje się wyższe wykonanie w II półroczu.

Dział 70095 § 4300 wykonanie 52,18 %

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły **37.305,66 zł**, co stanowi 52,18 %

Wydatki związane z zakupem usług pozostałych wiążą się między innymi z kosztami wykonania corocznych przeglądów budynków komunalnych. Poniesiono wydatki dotyczące usług kominiarskich, wywozu nieczystości płynnych i stałych.

Poniesiono koszty wykonania tablicy ogłoszeń oraz wykonano montaż szafki ze zlewozmywakiem oraz adaptację szafy kuchennej w świetlicy wiejskiej w miejscowości Gacki. Poniesiono koszty przebudowy rozdzielni elektrycznej w świetlicy wiejskiej w

miejsowości Gródek. Poniesiono koszty wymiany instalacji wodno-kanalizacyjnej w toalecie publicznej w Drzycimiu. Gmina Drzycim ponosi koszty centralnego ogrzewania budynku komunalnego położonego przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu.

Wydatki dotyczące funduszu sołeckiego:

Nazwa sołectwa	Nazwa zadania przedsięwzięcia	Plan	Wykonanie na 30.06.2016	%
1	2	3	4	5
Sierosław	Zainstalowanie tablic informacyjnych na terenie sołectwa	3 000,00	0,00	0,00%

Wykonanie zadania w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Sierosław planuje się w II półroczu 2016 r.

W rozdziale zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

1. 700-70095-6050 Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych w Drzycimiu – Etap Ib

Planowane nakłady 252 959,86 zł, koszty poniesione 500 zł co stanowi 0,20 % wykonania planu budżetu. Zadanie w trakcie realizacji przez Zakład Drogowo – Mostowy Spółka z o. o ze Świecia. Zakończenie planowane jest w II półroczu 2016 r.

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

Planowane nakłady 80 000,00 zł. Koszty poniesione 0,00 zł co stanowi 0,00% wykonania planu budżetu. Zadanie w trakcie realizacji. Ogłoszono przetarg. Zadanie w całości zostanie zrealizowane w II półroczu 2016 r.

3. 700-70095-6050 Modernizacja sanitariatów w miejscowości Biechówko

Planowane nakłady 19 000,00. Koszty poniesione 0,00 zł, stanowi 0,00% planu. Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu 2016 roku. (Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Biechówko).

4. 700-70095-6050 Instalacja ogrzewania w budynku świetlicy wiejskiej

Planowane nakłady 4 668,60. Koszty poniesione 0,00 zł, stanowi 0,00% planu. Zadanie zostanie zrealizowane w II półroczu 2016 roku. (Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Dólsk).

5. 700-70095-6050 Utwardzenie placu przy budynku położonym przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu

Planowane nakłady 26 708,00 zł, koszty poniesione 0,00 zł co stanowi 0,00% wykonania planu budżetu. Zadanie przewidziane do realizacji w II półroczu 2016 roku. (Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Drzycim).

6. 700-70095-6050 Utwardzenie placu przy budynku położonym przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu

Planowane nakłady 30 000,00 zł, koszty poniesione 0,00 zł co stanowi 0,00% wykonania planu budżetu. Zadanie w trakcie realizacji – wykonanie projektu przez Biuro Projektów Drogowych Patryk Schultz z siedzibą 86-300 Grudziądz z terminem wykonania do 31 lipca 2016 r. Kolejne prace przewidziane do realizacji w II półroczu 2016 r.

7. 700-70095-6050 Utwardzenie placu przy remizie OSP w Gródku

Planowane nakłady 49 000,00 zł, wydatki poniesione 46 959,01 zł co stanowi 95,83% wykonania planu budżetu.
Zadanie zrealizowane w całości.

8. 700-70095-6050 Modernizacja budynku nr 24 w Sierosławiu

Planowane nakłady 40 000,00 zł poniesione koszty 0,00 zł co stanowi 0,00% wykonania planu budżetu za rok 2016. Zadanie w trakcie realizacji przez Zakład Remontowo Budowlany Barbara Malinowska z siedzibą 86-150 Osie z terminem realizacji do dnia 31 sierpnia 2016 r.

Dział 710 Działalność usługowa – planowane środki w wysokości 93.168,00 zł zostały wydatkowane w 19,53% tj. 18.192,42 zł, czyli ze znacznym odchyleniem od planu. Odchylenie od planu spowodowane jest tym, iż zaplanowano środki na realizację programu rewitalizacji obszarów zdegradowanych w Gminie Drzycim w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014 – 2020 w łącznej kwocie 51.668,00 zł, których w I półroczu nie wydatkowano. Realizacja zadania nastąpi w II półroczu. W ramach zakupu usług pozostałych poniesiono wydatki związane z przygotowywaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy, w kwocie 4.260,00 zł, tj. 42,60 % planu.

W rozdziale cmentarze wydatkowano 12.684,84 zł, tj. 43,74% planu.

Na terenie Gminy Drzycim znajdują się trzy Mogiły Zbiorowe oraz jedno Miejsce Pamięci Narodowej, dlatego corocznie kupujemy kwiaty i znicze z okazji świąt narodowych, a także dbamy o utrzymanie tych miejsc w czystości. Wydatki poniesione w tym półroczu dotyczyły wiązanek oraz zniczy. Wykonanie planu jest niskie, ponieważ planuje się wyższe wydatki w okresie jesiennym. W drugim półroczu zaplanowane jest wykonanie tablic imiennych na Mogile Zbiorowej w Jastrzębiu i dlatego środki będą przeznaczone na realizację tego celu. Zakupiono nagrody za udział w konkursie plastycznym pt. „Zabytki mojej gminy” zorganizowanym przez Wójta Gminy Drzycim i Radę Gminy Drzycim w kwocie 999,58 zł, tj. 99,96% planu (zadanie zostało wykonane).

Na wywózkę odpadów komunalnych z cmentarzy znajdujących się na terenie Gminy Drzycim poniesiono wydatki w kwocie 12.684,84 zł., tj. 50,74% planu. Zadanie polega na regularnym, całorocznym oczyszczaniu pojemników na odpady znajdujących się na cmentarzach w: Gródku, Drzycimiu, Dółsku i Sierosławiu. Zadanie realizowane jest przez Zakład Wielobranżowy Wiązar, z którym gmina ma podpisaną umowę. Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu.

Dział 720 Informatyka – na plan 5.850,00 zł wydatkowano 444,50 zł, tj. 7,60% planu.

Gmina Drzycim wraz z Urzędem Marszałkowski realizowała następujące projekty:

1) „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. W ramach utrzymania projektu w I półroczu poniesiono wydatki za udostępnienie podłogi technicznej oraz rozliczenie energii w wysokości 361,56 zł, tj. 7,38 % planu.

2) „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”, w ramach którego Szkoła Podstawowa otrzymała tablice interaktywne dla klas IV – VI. W ramach utrzymania projektu w I półroczu poniesiono wydatki za udostępnienie podłogi technicznej oraz rozliczenie energii w wysokości 82,94 zł., tj. 8,73 % planu.

Plan wykonano z odchyleniem, jednakże w II półroczu planuje się kolejne wydatki w ramach utrzymania projektów.

Dział 750 Administracja publiczna - na plan 2.439.988,82 zł wydatkowano 1.190.949,90 zł – 48,81 % z tego:

- w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie na plan 44.695,00 zł wydatkowano 22.134,24 zł tj. 49,52 % na wydatki związane z utrzymaniem 1,6 etatu pracowników administracji rządowej. W ramach § 4210 poniesiono wydatki na zakup artykułów biurowych, artykułów związanych z organizacją uroczystości nadania medali za długoletnie pożycie małżeńskie. W ramach zakupu usług poniesiono wydatki na aktualizację oprogramowania (SELWIN, USCWIN), koszty wysyłki artykułów biurowych, a także prenumeratę. Na podróże służbowe, krajowe wydano zaledwie 208,09 zł, tj. 26,01 % planu. Wyższe wykonanie zaplanowano w II półroczu 2016 r.

- w rozdziale 75022 Rady Gmin na plan 106.800,00 zł wydatkowano 49.506,58 zł tj. 46,35%. Na wykonanie w tej kwocie planu złożyły się następujące wydatki:

- dieta Przewodniczącego Rady Gminy,

- diety radnych za udział w sesjach i posiedzeniach Komisji,

W roku bieżącym, do dnia 30 czerwca odbyły się następujące posiedzenia:

4 sesje Rady Gminy,

3 posiedzenia Komisji ds. Kultury, Oświaty, Zdrowia, Spraw Socjalnych, Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Przeciwpowodziowej,

4 posiedzenia Komisji ds. Rolnictwa, Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska,

3 posiedzenia Komisji ds. Budżetu i Finansów,

3 posiedzenia Komisji Rewizyjnej.

Łącznie na wypłaty diet dla radnych wydatkowano 48.703,23 zł, tj. 49,60 % planu.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 250,00 zł, tj. 41,67 % planu.

Na zakup artykułów spożywczych na organizację sesji i komisji Rady Gminy Drzycim wydatkowano 553,35 zł, tj. 22,13%. Plan wykonano z odchyleniem, większe wykonanie zaplanowano na II półrocze 2016 r.

W ramach usług pozostałych zaplanowano 3.500,00 zł, a na podróże służbowe 2.000,00 zł, jednakże nie było konieczności wydatkowania środków w I półroczu. Wydatki wystąpią w II półroczu 2016 roku.

W rozdziale nie nastąpiło przekroczenie planu, natomiast na niskie wykonanie planu w niektórych paragrafach składa się przede wszystkim oszczędne gospodarowanie środkami.

- w rozdziale 75023 Urzędy Gmin wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w wysokości 50,02%. Na plan 2.112.619,94 zł wydatkowano 1.056.727,48 zł. W I półroczu wypłacono ekwiwalenty pieniężne za odzież ochronną dla pracownika gospodarczego, poniesiono wydatki na ręczniki, mydło i herbatę dla pracowników i stażystów. Zakupiono okulary dla pracownika zgodnie z zaleceniami lekarza okulisty, a także wodę mineralną dla pracowników. W II półroczu planuje się kolejne wydatki w ramach § 3020 a będą to ekwiwalenty pieniężne za odzież ochronną, obuwie robocze, pranie dla sprzątaczk i pracownika archiwum w UG oraz Kierownika i Z-cy USC. Poniesiono wydatki na dodatkowe

wynagrodzenia roczne oraz związane z tym pochodne od wynagrodzeń (składka ZUS, Fundusz Pracy). Wynagrodzenia osobowe pracowników wykonano w 45,32% w stosunku do planu. Pochodne od wynagrodzeń wykonano w 49,98% w stosunku do planu, a składki na Fundusz Pracy 35,51% planu. Składki na Fundusz Pracy zrealizowano w 35,51% ponieważ nie odprowadza się składek na Fundusz Pracy za pracowników- kobiety, które ukończyły 55 rok życia (w zatrudnieniu 3 osoby), mężczyzn po 60 roku życia – 1 os. i kobiety powracające do pracy po urlopie macierzyńskim – 3 os. Wydatki zrealizowano w 32,20 % ponieważ umowy cywilno-prawne z osobami, które zakończą staż w UG w Drzycimiu zostaną zawarte w II połowie roku.

Na wypłatę wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych za inkaso podatków i opłat wydano 3.640,48 zł, tj. 37,15% planu, a więc z nieznacznym odchyleniem od planu. Od 2012 roku uległo zmianie rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, zgodnie z którym nie ma już rozdziału 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, dlatego też wydatki z tego tytułu ponoszone są w rozdziale 75023. Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie 51.426,17 złotych tj. 64,28% planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ w I półroczu dokonano zakupów jednorazowych, które nie powtórzą się już w II półroczu. Są to m.in.: drukarka Canon i-Senys LBP6670, zakup licencji wielostanowiskowej programu „Legislator”, licencji na użytkowanie oprogramowania Środki Trwałe, licencji na użytkowanie programu UPK, a także kserokopiarki Canon iR1730i. Na w/w kwotę składały się również 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, wyposażenia, akcesoriów komputerowych oraz artykułów do drobnych napraw i remontów. Na zakup środków żywności wydatkowano 309,93 zł, tj. 13,61% planu. Plan wykonano odchyleniem, ponieważ jest to nowy paragraf i trudno oszacować jego wykonanie. W tym zakresie plan zostanie zaktualizowany. Na zakup energii i wody dla Urzędu Gminy oraz opłatę energii w infokiosku wydatkowano kwotę 8.653,94 zł., tj. 39,34 % planu. Zaplanowano środki na poziomie roku ubiegłego, oszczędność wynika z obniżenia kosztów i zużycia energii. Na zakup usług remontowych wydatkowano 1.193,10 zł, tj. 9,54 % kwoty planowanej. W zakresie usług remontowych pokrywa się koszty napraw i konserwacji kserokopieerek, wydatki na konserwację systemu alarmowego w budynku Urzędu Gminy oraz drobne remonty pomieszczeń. Niskie wykonanie planu wynika z braku awaryjności posiadanego sprzętu. Większe wykonanie planu wystąpi w II półroczu 2016 r. Wydatki w § 4280 – zakup usług zdrowotnych zrealizowano w 69,36%, ponieważ w I półroczu przeprowadzono badania lekarskie wstępne 2 stażystów i 2 nowo zatrudnionych pracowników oraz badania lekarskie kontrolne i okresowe. Niższe wykonanie wystąpi w II półroczu. Na zakup usług pozostałych – usługi udostępniania i konserwacji programów komputerowych, odnawianie podpisów elektronicznych, wymianę części do kserokopiarki, prenumeratę czasopism i dostęp 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 i drobne ogłoszenia prasowe, wydatkowano kwotę 58.433,40 zł, tj. 43,38 % planu. Na zakup usług dostępu do sieci internetowej w Urzędzie i Infokiosku, opłaty za kanał cyfrowy bezpiecznego połączenia z serwerami KPSI, opłatę za dostęp do sieci KPSI, na opłatę abonamentu za Biuletyn Informacji Publicznej, na rozmowy telefoniczne z abonentami telefonów komórkowych oraz abonament i rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych służbowych, a także za abonamenty i opłaty za rozmowy telefoniczne wydatkowano 7.897,07 zł. Plan wykonano w 32,90 %. Plan nie został wykonany ponieważ pracownicy starali się korzystać z połączeń tylko w niezbędnym zakresie. Na wydatki w paragrafie 4410 – podróże służbowe, krajowe

składają się wypłaty dla czterech osób ryczałtów za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych oraz zwrot kosztów podróży służbowych. Wydatkowano na ten cel 8.058,61 zł (tj. 46,05 % planu). Na różne opłaty i składki wydatkowano kwotę 1.254,64 zł. Wykonanie planu wydatków w tym paragrafie wyniosło 10,46 %. Opłata za ubezpieczenie mienia stanowi największy wydatek w tym paragrafie i zostanie poniesiona w II półroczu. Pozostałe wydatki ponosi się na różne inne należne opłaty, między innymi opłaty za czynności komorników czy znaki opłaty sądowej. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł 20.511,19 zł. Wydatki zrealizowano w 58,60% ponieważ w wyższej kwocie zaplanowano odpis na ZFŚS, gdyż w chwili planowania budżetu nie była znana kwota odpisu podstawowego na jednego pracownika, a także nie była znana przeciętna liczba osób zatrudnionych w UG w 2016 roku. Na szkolenie pracowników wydatkowano kwotę 15.919,52 zł (tj. 69,22 % planu). Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ od bieżącego roku w tym paragrafie ponoszone są również wydatki związane z kosztem dojazdu na szkolenia, co zwiększyło wykonanie planu w tym paragrafie. W II półroczu planuje się niższe wydatki w tym zakresie.

Poniesiono wydatki inwestycyjne w tym rozdziale:

1. 750-75023-6060 Zakup komputerów oprogramowaniem

Planowane nakłady 20.000,00 zł, poniesione wydatki 3.889,00 zł, tj. 19,45% planu. W badanym okresie zakupiono tylko jeden zestaw komputerowy. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ resztę niezbędnych zakupów zaplanowano na II półrocze 2016 roku.

- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – w I półroczu 2016 roku wydano 16.319,05 zł tj. 33,52% planu. Niskie wykonanie planu spowodowane jest tym, że w drugim półroczu zaplanowano organizację większości imprez w gminie. Na honoraria, a także składki na Fundusz Pracy nie wydatkowano żadnych środków, ponieważ wydatki w tym zakresie będą w II półroczu. W ramach wynagrodzeń bezosobowych poniesiono wydatki w kwocie 805,00 zł, tj. 40,25% planu. Na składki na ubezpieczenia społeczne wydatkowano 137,66 zł, tj. 26,83%. Wydatki zrealizowano w niższym zakresie, ponieważ w I półroczu 2016 roku nie było konieczności zawierania umów cywilno – prawnych w związku z organizacją imprez w amfiteatrze. W ramach zakupu materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 1.685,74 zł, tj. 16,05 % planu. Sfinansowano część wydatków w ramach umowy sponsorskiej, a także na organizację imprez w związku z organizacją Dnia Dziecka w Drzycimiu, obchodów 85-lecia OSP Gródek, a także festynu rodzinnego promującego Program 500+. Wyższe wydatki planowane są na drugą połowę roku. Na zakup środków żywności wydatkowano 1.375,90 zł, tj. 18,35% planu. Wydatki dotyczyły organizacji imprez takich jak Program 500+, Dzień Dziecka oraz obchodów 85-lecia powstania OSP Gródek. Większe wykonanie planowane jest w II półroczu. Na zakup usług pozostałych wydano 7.282,75 zł, tj. 36,97% planu. Poniesiono koszty związane z ogłoszeniem w prasie życzeń z okazji Świąt Wielkanocnych, związane z promocją gminy Drzycim w miesięczniku Gazeta Lokalna 24, opłacono występy orkiestry dętej. Poniesiono wydatki związane z organizacją Dnia Dziecka w Drzycimiu, obchodami 85-lecia OSP Gródek, a także opłacono ochronę i zabezpieczenie imprezy „Powitanie lata”. Większe wykonanie planowane jest w II półroczu. Na różne opłaty i składki wydatkowano 5.032,00 zł, tj. 78,63% planu. Wydatki zrealizowano w wysokim zakresie, ponieważ w I półroczu opłacono składkę członkowską za przynależność do lokalnej Grupy Działania – Gminy Powiatu Świeckiego za 2016 r., która pochłania większość środków w tym paragrafie. W II półroczu planuje się niższe wydatki.

- w rozdziale 75095 „Pozostała działalność” wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w wysokości 46.262,55 zł tj. 36,37 % planu. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane z organizacją gminnych dożynek,

które zostaną poniesione w II półroczu. Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń kierowcy – mechanika OSP w Drzycimiu, a także diet sołtysów. Nie poniesiono żadnych wydatków związanych z badaniami lekarskimi pracownika. Plan zostanie zaktualizowany w II półroczu w tym zakresie. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zrealizowano w 13,35% ponieważ w powyższym § zaplanowano ekwiwalent za używanie odzieży i obuwia roboczego oraz pranie, który zostanie wypłacony w II półroczu 2016 r. W II połowie roku zakupiona również zostanie herbata, mydło i woda mineralna (w związku ze znacznym wzrostem wysokich temperatur). Wynagrodzenia osobowe pracowników zrealizowano w 47,31%. Dodatkowe wynagrodzenie roczne wyniosło 3.337,44 zł, tj. 99,33%. Składki na ubezpieczenia społeczne i składki na Fundusz Emerytur Pomostowych oscyloowało wokół 50,00%, a więc zgodnie z planem. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano w 70,12% ponieważ w wyższej kwocie zaplanowano odpis na ZFŚS gdyż w chwili planowania budżetu nie była znana kwota odpisu podstawowego na jednego pracownika. Diety sołtysów wykonano w kwocie 16 500,00 zł co stanowi 50 % planu. Wysokość i forma wypłacania diet sołtysów została określona uchwałą Rady Gminy, w której uchwalono, że sołtysi otrzymują dietę miesięczną w kwocie 250,00 zł. Poniesiono wydatki związane z opłatą podatku od nieruchomości w wysokości 342,00 zł. W związku z tym, że plan wykonano z odchyleniem jego zmniejszenie nastąpi w II półroczu.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – na plan 8.393,00 zł, wydatkowano 771,00 zł, tj. 9,19% planu.

W ramach rozdziału 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano 771,00 zł, tj. 9,19% planu. Są to ujęte wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców do wysokości przekazanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego. W ramach tego rozdziału otrzymano również środki w wysokości 6.670,00 zł, na zakup urn przezroczystych. Plan w rozdziale 75101 wykonano z odchyleniem ponieważ zakup urn wyborczych został zaplanowany na II półrocze, co przyczyniło się do tak niskiego wykonania planu.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan wydatków wykonano w 51.571,45 zł tj. 41,19% planu.

Zaplanowano wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy (Fundusz Wsparcia Policji) w kwocie 1.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- zakup paliwa na dodatkowe służby (Posterunek Policji w Osiu) – 1.000,00 zł, których realizacja wystąpi w II półroczu 2016 r.

Na wykonanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej wydano 51.264,10 zł, tj. 41,88% planu, a więc z niewielkim odchyleniem od planu, głównie dlatego, że usługi remontowe wykonano w niewielkim zakresie, a wyższe wykonanie nastąpi w II półroczu br.

W I półroczu sfinansowano następujące wydatki bieżące:

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 3.482,00 zł co stanowi 12,44 % wykonania planu na rok 2016. Różnica w wykonaniu planu wynika z faktu, iż ekwiwalent za udział w akcjach wypłacany jest każdorazowo po zakończeniu kwartału, a także dlatego, że nie jesteśmy w stanie przewidzieć ilości wyjazdów jednostek do akcji gaśniczo-ratowniczych oraz częstotliwości szkoleń organizowanych dla druhów OSP. Pozostałe wydatki planuje się w drugiej połowie 2016 r.

W ramach § 3030 poniesiono wydatki na:

- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczo- ratowniczych (5 jednostek z terenu Gminy Drzycim, Jednostka OSP Drzycim będąca w Krajowym Systemie Ratowniczo Gaśniczym w pierwszej połowie 2016 roku 27 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).

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe.

Wypłacono wynagrodzenia za zaangażowanie dla Komendanta Gminnego za okres 6 miesięcy. Łączna kwota wydatków w pierwszej połowie 2016 r. wyniosła 2.400,00 zł co stanowi 50,00 % wykonania planu na rok 2016. Pozostałe wydatki planuje się na drugą połowę 2016 r.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia.

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 25.462,85 zł co stanowi 50,93 % wykonania planu na rok 2016. Pozostałe wydatki planuje się na drugą połowę 2016r.

Poniesiono następujące wydatki:

- zakup wody mineralnej dla druhow 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 akumulatorów do pojazdów pożarniczych
- zakup oleju opałowego dla OSP Drzycim,
- zakup miazłu węglowego dla OSP Jastrzębie,
- 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.

§ 4260 – Zakup energii.

W I półroczu dokonano zakupu 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.

Łączna kwota wydatków w pierwszym półroczu 2016 r. tym paragrafie wyniosła 7.398,81 zł co stanowi 46,24 % wykonania planu na rok 2016. Zbyt niskie wykonanie planu wynika z tego, że zabezpieczono nieco wyższe, niż co roku środki z uwagi na nowo powstałą remizę w miejscowości Gródek, która posiada ogrzewanie typowo elektryczne. W związku z nowatorskimi rozwiązaniami oraz nowym sprzętem grzewczym możliwość oszacowania kosztów będzie obiektywna po jednym sezonie użytkowania. Ogrzewanie budynków jest bardzo istotne ponieważ pojazdy znajdujące się w tych remizach posiadają zbiorniki z wodą do gaszenia pożarów. Poza tym wysokość kwot i ilość faktur za pobór wody z hydrantów koniecznej do gaszenia pożarów uzależniona jest od częstotliwości i skali tych zdarzeń. Dlatego pozostałe wydatki planuje się na drugą połowę 2016 r.

§ 4270 – Zakup usług remontowych.

Łączna kwota wydatków w pierwszym półroczu 2016 r. w tym paragrafie wyniosła 150,00 zł co stanowi 7,50 % wykonania planu na rok 2016. Zbyt niskie jego wykonanie wynika z faktu przeprowadzenia kapitalnego remontu 2 aparatów oddechowych AUER AIRGO zgodnie z wymogami nakładającymi na nas ten obowiązek co 8 lat, w drugiej połowie 2016 roku.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych.

W tym paragrafie ponoszone są koszty związane z przeprowadzeniem badań strażaków ochotników, oraz druhów ochotników mających prowadzić pojazdy uprzywilejowane, pożarnicze (OSP Gródek, OSP Gacki, OSP Drzycim, OSP Sierosław, OSP Jastrzębie).

Łączna kwota wydatków w pierwszym półroczu 2016 r. tym paragrafie wyniosła 2.944,00 zł co stanowi 58,88 % wykonania planu na rok 2016. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Świeciu organizowała będzie szkolenia podstawowe i specjalistyczne dla Druhów ochotników z jednostek OSP w drugiej połowie roku, mając na uwadze analizę stanu wyszkolenia poszczególnych jednostek. Pozostałe wydatki w planuje się na drugą połowę 2016 r.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych.

Łączna kwota wydatków w pierwszym półroczu 2016 r. tym paragrafie wyniosła 3.822,44 zł co stanowi 47,78 % wykonania planu na rok 2016.

W I półroczu poniesiono:

- koszty transportu baterii akumulatorowych do remizy OSP Gródek,
- transport stołów do remizy OSP Gródek,
- koszty usługi cateringowej podczas zjazdu gminnego OSP DRZYCIM,
- koszty przesyłki munduru damskiego wyjściowego OSP Jastrzębie,
- koszty wykonania plakatu prewencyjnego,
- koszty montażu i demontażu oraz wyważania kół w pojazdach specjalnych - pożarniczych z jednostek OSP z terenu Gminy,
- koszty związane z przeglądami stanu technicznego wszystkich 9 pojazdów specjalnych-pożarniczych stanowiących wyposażenie jednostek OSP z terenu gminy Drzycim oraz sprzętu pożarniczego (motopompy, agregaty hydrauliczne, agregaty prądotwórcze, sprzęt ochrony dróg oddechowych - konserwacja i atestacja aparatów powietrznych – 2 sztuki OSP Gródek; 4 sztuki OSP Drzycim),

- koszty za usługę gastronomiczną - posiłek regeneracyjny dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej OSP Sierosław,
- koszty związane z wynajmem autobusu na zawody drużyn pożarniczych,
- koszty związane z prenumeratą czasopisma „Strażak” (remiza OSP Drzycim, Prezes Zarządu Gminnego Ochotniczych Straży Pożarnych).

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

Łączna kwota wydatków w pierwszej połowie 2016r. wyniosła 300,00 zł co stanowi 50,00 % wykonania planu na rok 2016. Pozostałe wydatki planuje się na drugą połowę 2016 r.

§ 4430 – Różne opłaty i składki.

Łączna kwota wydatków w pierwszej połowie 2016r. wyniosła 5.304,00 zł co stanowi 66,30% wykonania planu na rok 2016.

W I półroczu poniesiono wydatki związane z ubezpieczeniami pojazdów pożarniczych. W II półroczu wydatki będą poniesione w mniejszym zakresie.

Wydatki związane z obroną cywilną wykonano kwocie 307,35 zł, tj. 17,08% planu. Poniesiono wydatki związane z zakupem energii na kwotę 307,35 zł, tj. 51,23% planu. W ramach § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia planuje się zakup artykułów spożywczych na ćwiczenia z powszechnej samoobrony, zgodnie z rocznym planem szkoleń, które zaplanowano w drugiej połowie 2016 roku w kwocie 600,00 zł. Na usługi z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych zaplanowano 600,00 zł, jednak nie wydatkowano żadnych środków w badanym okresie. W ramach tego paragrafu planowano sfinansować system powiadamiania sms mieszkańców gminy Drzycim (ostrzeżenia meteo itp.) Z uwagi na zmieniające się przepisy, a co za tym idzie wymogi oraz rosnące cenniki usług sieci świadczące tego typu usługi, istnieje konieczność przeniesienia tego zadania na rok 2017r. W związku z powyższym plan zostanie zaktualizowany w II półroczu.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – w I półroczu 2016 roku spłacono odsetki od kredytów i pożyczek na łączną kwotę 51.900,90 zł, co stanowi 32,44% założonego planu. Plan wykonano z odchyleniem ponieważ obniżyło się oprocentowanie zaciągniętych kredytów, co wpłynęło na niższe wykonanie planu. W II półroczu planuje się zaciągnąć nowe kredyty, więc wykonanie planu będzie wyższe.

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 84.000,00 zł,

- rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 36.000,00 zł,

W I półroczu nie dokonano rozdysponowania planowanej w budżecie kwoty rezerw.

Dział 801 Oświata i wychowanie - planowany budżet wynosi 5.893.139,00 zł, wykonanie 3.008.777,12 zł, co stanowi 51,06 % planu.

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

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

Planowany budżet oświaty uchwalony przez Radę Gminy Drzycim według stanu na 30.06.2016 r. wyniósł:

w rozdziale 80101 – 2.939.117,29 zł
w rozdziale 80103 – 13.000,00 zł
w rozdziale 80104 – 498.560,00 zł
w rozdziale 80106 – 42.000,00 zł
w rozdziale 80110 – 1.430.784,34 zł
w rozdziale 80113 – 480.760,00 zł
w rozdziale 80146 – 22.330,00 zł
w rozdziale 80148 – 350.810,00 zł
w rozdziale 80150 – 114.973,37 zł
w rozdziale 80195 – 804,00 zł
w rozdziale 85401 – 135.500,00 zł
w rozdziale 85415 – 119.300,00 zł
w rozdziale 85446 – 1.100,00 zł

Na dzień 30.06.2016 r. wykonanie budżetu w dziale 801 po stronie wydatków wynosiło **3.008.777,12 zł.**, co stanowi **51,06%** planu, a w dziale 854 wyniosło **96.012,33 zł**, tj. **37,52%**.

W poszczególnych rozdziałach sytuacja wyglądała następująco:

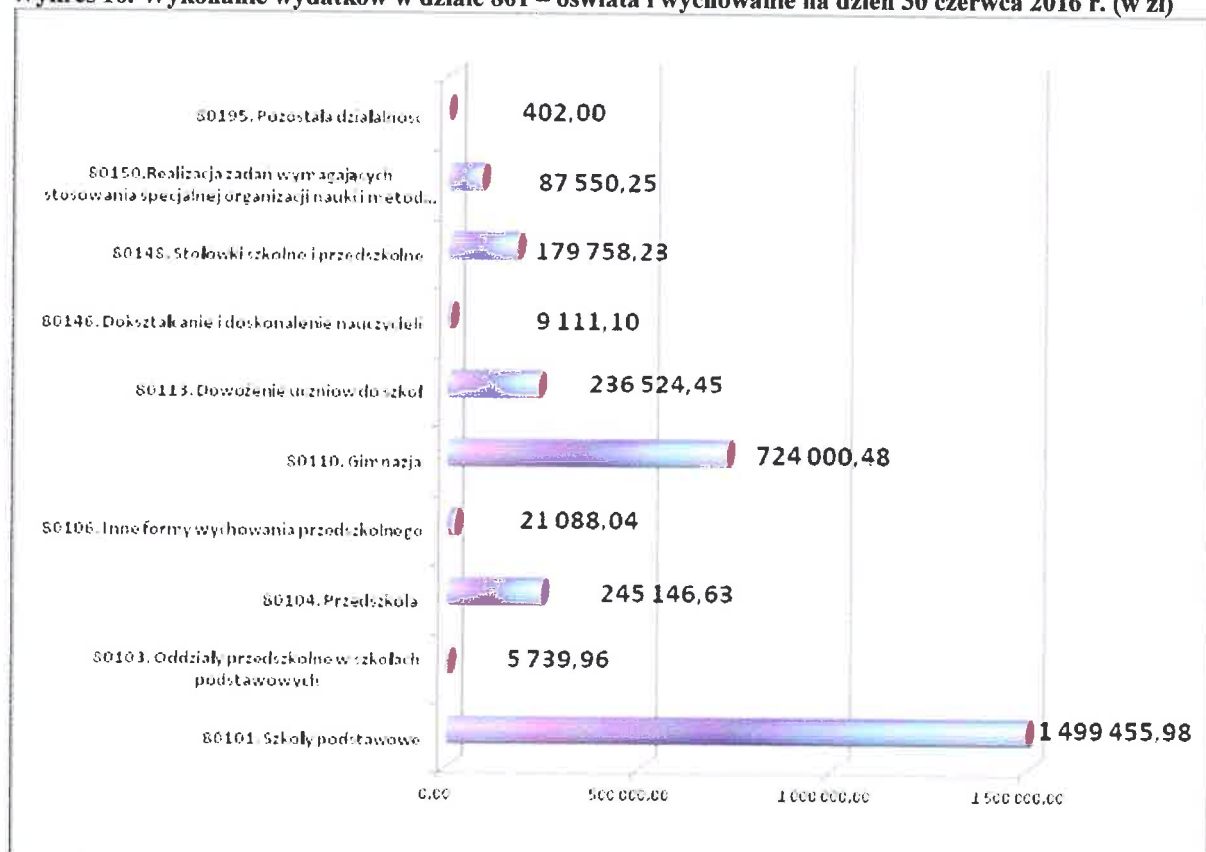
Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie na 30.06.2016 r.	%
801		Oświata i wychowanie	5 893 139,00	3 008 777,12	51,06%
	80101	Szkoły podstawowe	2 939 117,29	1 499 455,98	51,02%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	13 000,00	5 739,96	44,15%
	80104	Przedszkola	498 560,00	245 146,63	49,17%
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	42 000,00	21 088,04	50,21%
	80110	Gimnazja	1 430 784,34	724 000,48	50,60%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	480 760,00	236 524,45	49,20%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 330,00	9 111,10	40,80%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	350 810,00	179 758,23	51,24%
	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	114 973,37	87 550,25	76,15%
	80195	Pozostała działalność	804,00	402,00	50,00%

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	255 900,00	96 012,33	37,52%
	85401	Świetlice szkolne	135 500,00	60 245,34	44,46%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	119 300,00	35 766,99	29,98%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 100,00	0,00	0,00%
Razem:			6 149 039,00	3 104 789,45	50,49%

Analizując tabelę można zauważyć, że wykonanie większości wydatków oscylowało wokół 50,00%. Niższe wykonanie planu wystąpiło w rozdziale 80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli (40,80 % planu), ponieważ szkolenia zazwyczaj odbywały się na miejscu, a także dlatego, że na niektóre formy dokształcania nie było chętnych. Realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach, wykonano z odchyleniem od planu, ponieważ przeliczając wydatki proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym, w badanym okresie okazały się one wyższe niż zakładano. W II półroczu plan zostanie zaktualizowany. Jeżeli chodzi o edukacyjną opiekę wychowawczą na nieco niższym poziomie wykonano pomoc materialną dla uczniów, z uwagi na niskie wydatki w zakresie stypendiów szkolnych. Wyższe wydatki wystąpią w II półroczu. Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicy nie wydatkowano żadnych środków, ponieważ nie było ciekawej oferty szkoleń.

W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

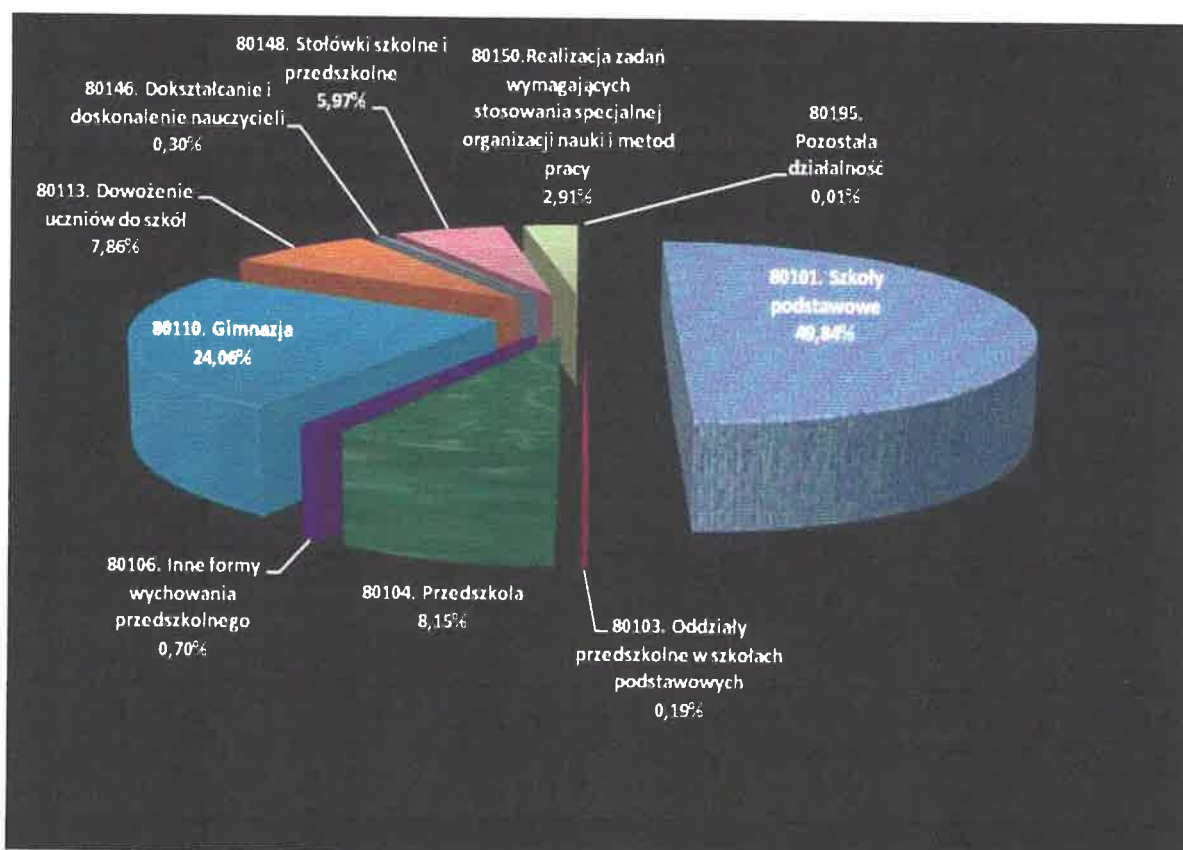
Wykres 10. Wykonanie wydatków w dziale 801 – oświata i wychowanie na dzień 30 czerwca 2016 r. (w zł)



Jak widać największe wydatki poczyniono w rozdziale 80101 (Szkoły podstawowe) bo 1.499.555,98 zł. Na Gimnazja wydatkowano 724.000,48 zł. Przedszkola wyniosły 245.146,63 zł, dowóz uczniów do szkół 236.524,45 zł. 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 wyniosła 87.550,25 zł, stołówki szkolne i przedszkolne natomiast to wydatki rzędu 179.758,23 zł. Na inne formy wychowania przedszkola wydatkowano środki w wysokości 21.088,04 zł. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych to wydatki w wysokości 5.739,96 zł, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli stanowiło wydatki w kwocie 9.111,10 zł a na pozostałą działalność wydatkowano 402,00 zł.

W strukturze wydatków w dziale 801 największy odsetek przypada na szkoły podstawowe (49,84%), Gimnazja stanowią 24,06% wydatków ogółem, przedszkola 8,15%, a dowozy 7,86%. Pozostałe rozdziały mają zdecydowanie niższy odsetek w strukturze wydatków. Szczegóły obrazuje poniższy wykres.

Wykres 11. Struktura wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie na 30 czerwca 2016 r. (%)



1. Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu

W I półroczu 2016 r. do Zespołu Placówek Oświatowych im. Janusza Korczaka w Drzycimiu średniomiesięcznie uczęszczało 421 dzieci. Zatrudnionych było 35 nauczycieli. W Szkole Podstawowej średniomiesięcznie było 331 uczniów w tym 9 posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym, w 16 oddziałach. Szkoła prowadziła świetlicę dla dzieci dojeżdżających ok. 202 uczniów. Stołówka szkolna wydała średniomiesięcznie około 314 obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej i dzieci z Przedszkola oraz około 207 ciepłych herbat, a także śniadania i podwieczorki dla dzieci z Przedszkola.

Przedszkole prowadziło jedną grupę 3-latków, jedną grupę 4-latków i dwa oddziały „0” łącznie średniomiesięcznie 90. Dzieci z grup przedszkolnych korzystały z 3 posiłków dziennie (śniadanie, obiad, podwieczerek). Wszystkie posiłki dla dzieci zostały przygotowane w kuchni szkolnej.

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

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

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

Do Przedszkola do dwóch sal lekcyjnych zakupiono stoliki i krzeselka.

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

Wydatki

80101 – Szkoły podstawowe

3020- / plan 127 000,00 / wykonanie 62 727,28 – 49,39 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

4010- / plan 1 631 787,00 / wykonanie 767 351,49 – 47,03 % /

- wynagrodzenia osobowe pracowników (nauczycieli i pracowników obsługi)

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

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110- / plan 314 755,52 / wykonanie 161 382,82 – 51,27 % /

- składki na ubezpieczenie społeczne

4120- / plan 44 818,84 / wykonanie 21 391,47 – 47,73 % /

- składki na fundusz pracy

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

- umowa zlecenie

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

4210- / plan 80 313,40 / wykonanie 49 468,56 – 61,59 % /

- środki czystości: płyny czyszczące, worki na śmieci, ścierki podłogowe, mopy, pasty do podłóg, ręczniki papierowe, mydła itp.
- brykiet opałowy
- artykuły biurowe do sekretariatu: długopisy, kwitariusze, dzienniki, listy gratulacyjne, gilosze do świadectw, legitymacje szkolne, arkusze ocen, segregatory, koperty, mata na biurko, itp.
- akcesoria i części wymienne do kopiarki, toner do kopiarek, tusze do drukarek
- komputer – jednostka centralna, swich, urządzenie wi-fi, rejestrator zdarzeń (monitoring)
- benzyna, olej do kosiarki
- artykuły różne: żarówki, lampy, baterie, pisuar, żyłka do kosiarki, ziemia ogrodowa, kwiaty, farby, akcesoria malarskie, kleje, zawory, śruby, świetlówki, border ozdobny, pisaki do tablic i wkłady, gąbki, rękawice ogrodowe, części do roweru, artykuły opatrunkowe
- zestawy mebli do jednej sali lekcyjnej, rolety okienne

W I półroczu środki zostały wykorzystane w 61,59%, ponieważ zakupiono nowy rejestrator zdarzeń – monitoring (dotychczasowy się popsuł) wraz z akcesoriami.

4240- / plan 19 922,37 / wykonanie 242,63 – 1,22 % /

- czasopisma szkolne Junior i Kumpel

Środki finansowe zostaną wykorzystane w II półroczu 2016 r. na podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe zakupione w ramach dotacji celowej z MEN.

4260- / plan 27 100,44 / wykonanie 14 264,20 – 52,63 % /

- woda bieżąca
- energia elektryczna dystrybucja i zakup

4270- / plan 19 638,00 / wykonanie 5 638,99 – 28,71 % /

- konserwacja i naprawa kopiarki i drukarki
- czyszczenie i konserwacja lampy przy tablicy interaktywnej
- demontaż płytek PCV i montaż nowej podłogi termozgrzewalnej
- naprawa gaśnicy

Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ większość prac remontowych zostanie przeprowadzona w okresie lipiec-sierpień 2016 r.

4280- / plan 5 400,45 / wykonanie 3 948,45 – 73,11 % /

- badania okresowe pracowników

W I półroczu 2016 r. przeprowadzono badania większej grupie pracowników z uwagi na okres ważności badań.

4300- / plan 18 883,70 / wykonanie 9 761,13 – 51,69 % /

- odprowadzenie ścieków
- prowizje bankowe, obsługa rachunków bankowych
- abonament roczny RTV
- wynajem autobusu na zawody sportowe i konkursy
- wywóz nieczystości
- zakup znaczków pocztowych do sekretariatu

- koszty przesyłek pocztowych i kurierskich
- kontrola i czyszczenie przewodów kominowych
- wymiana oświetlenia, wykonanie drewnianych elementów

4360- / plan 3 436,65 / wykonanie 1 478,43 – 43,02 % /

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

4410- / plan 2 454,75 / wykonanie 1 125,63 – 45,86 % /

- delegacje służbowe pracowników

4430- / plan 4 909,50 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

- ubezpieczenie mienia i budynku Szkoły Podstawowej

Ubezpieczenie zostanie zapłacone w II półroczu.

4440 - / plan 119 791,80 / wykonanie 88 169,54 – 73,60 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami Szkoły Podstawowej oraz ich rodzinami w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli.

4700- / plan 1 000,00 / wykonanie 498,25 – 49,83 % /

- szkolenie pracowników

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

- zakup garażu blaszanego z wiatą. Zadanie zostało wykonane.

80104 – Przedszkola

Wydatki

3020- / plan 20 000,00 / wykonanie 9 414,60 – 47,07 % /

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

4010- / plan 285 000,00 / wykonanie 132 195,78 – 46,38 % /

- wynagrodzenie osobowe pracowników (nauczycieli i pracowników obsługi)

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

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110- / plan 55 000,00 / wykonanie 26 786,96 – 48,70 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

4120- / plan 8 000,00 / wykonanie 3 464,35 – 43,30 % /

- składki na fundusz pracy

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

- wynagrodzenie bezosobowe

Nie było potrzeby zatrudnienia pracownika na umowę-zlecenie.

4210- / plan 21 500,00 / wykonanie 13 278,71 – 61,76 % /

- miał węglowy
- środki czystości: mydło, worki na śmieci, ręczniki papierowe, papier toaletowy, kapsułki do zmywarki, płyny do mycia, miotły, proszki do prania
- artykuły różne: kleje, bloczki betonowe
- tonery i bęben do kopiarki
- stoliki i krzeselka, drzwi, taśma dywanowa
- benzyna do kosiarki

Plan wykorzystano w 61,76%, ponieważ nie planowano zakupu bębna do kopiarki (dotychczasowy się popsuł). W II półroczu planuje się mniejsze wydatki w tym zakresie.

4240- / plan 3 000,00 / wykonanie 94,98 – 3,17 % /

- pomoc dydaktyczna –

Środki finansowe zostaną wykorzystane w II półroczu 2016 r. na zakup pomocy dydaktycznych oraz zabawek.

4260- / plan 11 500,00 / wykonanie 4 522,53 – 39,33 % /

- woda bieżąca
- energia elektryczna dystrybucja i zakup

Plan wykonano w 39,33 %, ponieważ środki zostaną wykorzystane w II półroczu (większe zużycie prądu w okresie jesienno-zimowym).

4270- / plan 10 000,00 / wykonanie 233,70 – 2,34 % /

- naprawa kopiarki

Prace remontowe zostaną przeprowadzone w II półroczu.

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

- badania lekarskie

W I półroczu 2016 r. przeprowadzono badania większej grupie pracowników z uwagi na okres ważności badań.

4300- / plan 6 000,00 / wykonanie 1 329,93 – 22,17 % /

- odprowadzanie ścieków
- roczny abonament RTV
- wywóz nieczystości
- kontrola i czyszczenie przewodów kominowych
- wymiana części w kopiarce

Większa część środków zostanie wydatkowana w II półroczu na przegląd budowlany i kominarski.

4360- / plan 200,00 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

- doładowanie konta telefonu komórkowego Przedszkola

W I półroczu nie było potrzeby doładowania telefonu komórkowego, ponieważ zmieszczono się w limicie z poprzedniego doładowania. Środki zostaną wykorzystane w II półroczu.

4430- / plan 1 300,00 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

- ubezpieczenie budynku i mienia Przedszkola

Ubezpieczenie zostanie zapłacone w II półroczu.

4440 - / plan 23 000,00 / wykonanie 16 760,42 – 72,87 % /
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami Przedszkola oraz członkami ich rodzin w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, wczasy pod gruszą, świadczenia urlopowe dla nauczycieli.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

4300- / plan 5 000,00 / wykonanie 2 200,00 – 44,00 % /
- studia podyplomowe nauczycieli

4700- / plan 10 000,00 / wykonanie 3 074,50 – 30,75 % /
- szkolenia i warsztaty nauczycieli

W I półroczu 2016 r. nie było ciekawej oferty szkoleń dla nauczycieli.
Środki zostaną wykorzystane w II półroczu.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

Wydatki

3020- / plan 3 000,00 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń
Świadczenie BHP zostanie wypłacone II półroczu.

4010- / plan 138 000,00 / wykonanie 66 634,69 – 48,29 % /
- wynagrodzenie osobowe pracowników (4 kucharki, 1 intendent)

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

4110- / plan 26 000,00 / wykonanie 12 427,35 – 47,80 % /
- składki na ubezpieczenia społeczne

4120- / plan 3 800,00 / wykonanie 1 780,55 – 46,86 % /
- składki na fundusz pracy

4210- / plan 8 000,00 / wykonanie 2 239,24 – 27,99 % /
- obiady kucharek
- środki czystości: płyny, ścierki do naczyń itp.
- kwitariusze przychodowe
- wiadro, łyżeczki, salaterki
- drewno opałowe

Większość środków zostanie przeznaczona za zakup węgla w II półroczu.

4220- / plan 155 000,00 / wykonanie 82 383,31 – 53,15 % /
- zakup artykułów żywnościowych

4260- / plan 1 000,00 / wykonanie 352,00 – 35,20 % /
- zakup gazu

Posiłki przygotowywane są również na płycie węglowej, dlatego nie było potrzeby zakupu większej ilości butli z gazem. W II półroczu wystąpią większe wydatki.

4280- / plan 700,00 / wykonanie 236,00 – 33,71 % /

- badania okresowe

W I półroczu badania zostały przeprowadzone tylko 2 pracownikom z uwagi na kończący się okres ważności badań.

4440 - / plan 5 500,00 / wykonanie 4 102,24 – 74,59 % /

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami stołówki oraz członkami ich rodzin w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, wczasy pod gruszą.

4700- / plan 200,00 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

- szkolenie pracowników

W I połowie 2016 r. nie było ciekawych ofert szkoleń dla pracowników stołówki.

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 48 213,00 / wykonanie 33 598,74 – 69,69 % /

- wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan wykonano w 69,69 %, ponieważ wynagrodzenie osobowe pracowników przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

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

- dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110- / plan 8 244,48 / wykonanie 6 446,17 – 78,19 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

Plan finansowy został wykonany w 78,19 %, ponieważ składki na ubezpieczenia społeczne przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4120- / plan 1 181,16 / wykonanie 923,58 – 78,19 % /

- składki na fundusz pracy

Plan finansowy został wykonany w 78,19 %, ponieważ składki na fundusz pracy przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

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

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

4210 - / plan 1 556,60 / wykonanie 1 374,23 – 88,28 % /

Plan wykonano w 88,28%, ponieważ zakup materiałów i wyposażenia przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.