

## **PROTOKÓŁ Nr XXXI/2018**

(sporządzony w oparciu o zapis dźwiękowy)

### **z przebiegu XXXI sesji Rady Gminy w Drzycimiu odbytej w dniu 14 czerwca 2018 roku**

otwartej o godz. 13<sup>00</sup>

zamkniętej o godz. 14<sup>30</sup>.

W sesji udział wzięło 13 radnych, na skład ustawowy 15.

#### **Spoza składu Rady Gminy w sesji uczestniczyły następujące osoby:**

1. p. Joanna Riesop – Skarbnik Gminy,
2. p. Natalia Partyka – Kierownik Referatu Infrastruktury i Rozwoju Gospodarczego w Urzędzie Gminy,
3. p. Krzysztof Nowiński - Z-ca Kierownika Referatu Infrastruktury i Rozwoju Gospodarczego w Urzędzie Gminy,
4. p. Malwina Sadowska – Podinspektor ds. mienia komunalnego i planowania przestrzennego,
5. p. Monika Gajewska - Podinspektor ds. oświaty i plac oświaty,
6. p. Józef Szeligowski – Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu
7. p. Agnieszka Braszka-Rajnowska – Z-ca Kierownika Referatu Społeczno-Gospodarczego,
8. p. Agnieszka Czerwińska - Młodszy referent ds. Administracyjno-gospodarczych.

oraz sołtysi z terenu gminy ( lista obecności sołtysów stanowi załącznik nr 2 do protokołu ).

**Obradom przewodniczył:** p. Jerzy Krüger Przewodniczący Rady Gminy.

**Protokolant obrad:** Inspektor ds. Obsługi Rady Bożena Szajerka.

**Porządek obrad przewidziany na XXXI sesję:**

1. Otwarcie sesji.
2. Stwierdzenie quorum.
3. Przyjęcie protokołów z przebiegu XXIX i XXX sesji Rady Gminy.
4. Przyjęcie porządku obrad.
5. Informacja Wójta Gminy z działalności w okresie międzysesyjnym.
6. Składanie interpelacji.
7. Przyjęcie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Drzycim za 2017 rok i udzielenie Wójtowi Gminy absolutorium.
8. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia wysokości opłat za świadczenia w przedszkolach publicznych prowadzonych przez Gminę Drzycim.
9. Podjęcie uchwały w sprawie projektu uchwały dotyczącego ustalenia na terenie Gminy Drzycim maksymalnej liczby zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz zasad usytuowania miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych.
10. Podjęcie uchwały w sprawie odstępstwa od zakazu spożywania napojów alkoholowych w miejscach publicznych na terenie gminy Drzycim.
11. Przyjęcie sprawozdania z realizacji programu współpracy Gminy Drzycim z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego za 2017 rok.
12. Podjęcie uchwały w sprawie przekazania do zaopiniowania organowi regulacyjnemu regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.
13. Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na ustanowienie odpłatnej służebności gruntowej na działce nr 32/4 stanowiącej własność Gminy Drzycim.
14. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia Raportu z wykonania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Drzycim za lata 2016-2017.

15. Podjęcie uchwały w sprawie zasad udzielania dotacji celowej spółkom wodnym, trybu postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczenia.
16. Podjęcie uchwały w sprawie wzorów formularzy podatkowych na skutek skargi Prokuratora Okręgowego w Bydgoszczy.
17. Podjęcie uchwały w sprawie przyznania dotacji dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Gródku.
18. Podjęcie uchwały w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2018 rok.
19. Informacja na temat wynagrodzenia Wójta Gminy.
20. Odpowiedzi na interpelacje.
21. Sprawy bieżące Rady Gminy.
22. Wolne wnioski i zapytania.
23. Zamknięcie obrad.

#### **Przebieg obrad:**

##### **Ad. 1.**

Przewodniczący p. Jerzy Krüger dokonał otwarcia XXXI sesji Rady Gminy Drzycim witając zgromadzonych członków Rady, sołtysów ( lista obecności stanowi załącznik nr 2 do protokołu ) i pracowników Urzędu Gminy. Poinformował zebranych, że na skutek choroby w sesji nie uczestniczy po raz pierwszy Pan Wójt.

##### **Ad. 2.**

W oparciu o listę obecności, Przewodniczący Rady stwierdził, że w sesji uczestniczy 12 radnych. Dodał, że Radny p. Józef Gawrych poinformował o spóźnieniu.

Radni nieobecni: Wojciech Kruczyński,

Jacek Szopiński.

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

**Ad. 3.**

Przewodniczący Rady poinformował, że do protokołu z przebiegu XXIX sesji Rady Gminy w regulaminowym terminie uwag nie wniesiono.

W wyniku głosowania protokół z przebiegu XXIX sesji Rady Gminy został przyjęty przy jednym głosie wstrzymującym się.

Poddany przyjęciu został również protokół z przebiegu XXX – nadzwyczajnej sesji Rady Gminy, do którego uwag nie wniesiono. W wyniku przeprowadzonego głosowania protokół został przyjęty jednogłośnie.

**Ad. 4.**

Porządek obrad przewidziany na bieżącą sesję został przyjęty jednogłośnie.

**Ad. 5.**

Pani Natalia Partyka w imieniu nieobecnego Wójta przedstawiła informację z jego działalności międzysesyjnej, obejmującą okres od 26 kwietnia do 13 czerwca 2018 r. Informacja stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.

**Ad. 6.**

Interpelacji nie składano.

**Ad. 7.**

Przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Drzycim za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego ( załącznik nr 4 ) dokonała Pani Joanna Riesop – Skarbnik Gminy: „Zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) Wójt Gminy Drzycim wydał Zarządzenie Nr 17/2018 w dniu 27 marca 2018 roku w sprawie

przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2017 rok i przedstawił je organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego, a także Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy. W sprawozdaniu Wójta Gminy Drzycim z wykonania budżetu gminy za 2017 rok szczegółowo omówiono realizację dochodów oraz wydatków w 2017 roku, opisano realizację zadań inwestycyjnych, uwzględniając wykorzystanie środków z Unii Europejskiej. Szczegółowo została przedstawiona realizacja zadań z funduszu sołeckiego oraz realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. Również zaprezentowano stan mienia komunalnego Gminy Drzycim. Ponadto przedstawiono informację o zaciągniętych pożyczkach i kredytach na dzień 31 grudnia 2017 roku. Natomiast w poszczególnych załącznikach szczegółowo zaprezentowano sprawozdania z działalności: Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Zakładu Gospodarki Komunalnej oraz samorządowych instytucji kultury tj. Świetlicy Gminnej oraz Gminnej Biblioteki Publicznej. Podsumowując, na koniec 2017 roku budżet gminy zrealizowano w następujących kwotach: - dochody w kwocie: 21.813.842,39 zł tj. 101,52% planu, - wydatki w kwocie: 20.793.906,82 zł tj. 94,58% planu. Wynik finansowy Gminy Drzycim na dzień 31 grudnia 2017 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 1.019.935,57 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 496.828,96 zł. Wypracowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.815.356,53 zł (dochody bieżące 21.566.124,11 zł minus wydatki bieżące w kwocie 19.750.767,58 zł). Na koniec 2017 roku Gmina Drzycim uzyskała kwotę wolnych środków w wysokości 1.516.764,53 zł, co jest zgodne z bilansem z wykonania budżetu za 2017 r. i sprawozdaniem Rb-NDS za 2017 rok. Do sporządzenia sprawozdania finansowego zobligowana jest każda jednostka i tak w dniu 27 kwietnia bilans z wykonania budżetu gminy Drzycim, bilans samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu zostało przedstawione Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy. Również w dniu 27 kwietnia 2018 roku Wójt Gminy Drzycim wydał Zarządzenie Nr 24/2018 w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego gminy Drzycim za 2017 rok, w celu przedstawienia organowi stanowiącemu

jednostki samorządu terytorialnego sprawozdania finansowego gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym. W związku z powyższym wszyscy Państwo otrzymaliście powyższe zarządzenie. Ponadto sprawozdanie finansowe było przedmiotem analizy Komisji Rewizyjnej. Sprawozdanie finansowe jst składa się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu jst (organu)
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych:
  - 1) GOPS,
  - 2) Publiczne Gimnazjum,
  - 3) Szkołę Podstawową z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku,
  - 4) Urząd Gminy w Drzycimiu,
  - 5) Zakład Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu,
  - 6) Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu.
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków i strat samorząd. j. b. i samorząd. z. b. (1-6)
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorząd. j. b. i samorząd. z. b. (1-6)

Zgodnie z art. 46 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.) w bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. Bilans informuje o wartości i strukturze aktywów i pasywów (majątku trwałego i obrotowego oraz kapitałów własnych i obcych), przedstawia sytuację majątkową (aktywa) i sytuację finansową (pasywa) jednostki na początek i koniec roku budżetowego. W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy. Rachunek zysków i strat informuje o wielkości ustalonego na różnych poziomach wyniku finansowego, osiągniętego w danym okresie; ostateczną wielkością jest wynik finansowy netto; informuje też o przychodach i zyskach oraz kosztach i stratach, a także

obowiązkowym obciążeniu wyniku finansowego. Zestawienie zmian w funduszu obejmuje informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału (funduszu) własnego za bieżący i poprzedni rok obrotowy. Niezbędność zatwierdzenia poprawnego formalnie sprawozdania finansowego - sprawozdanie finansowe jst, które pochodzi ze sprawozdań jednostkowych, jeśli jest ono formalnie poprawne, to musi zostać zatwierdzone, bez względu na wynikający z niego wynik finansowy. Czynność polegająca na zatwierdzeniu sprawozdania finansowego już z natury rzeczy jest elementem rachunkowości każdej jednostki stosującej przepisy ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości(t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.). Jego zatwierdzenie nie jest równoważne z akceptacją wykazywanych w nim pozycji finansowych, ale stanowi czynność niezbędną dla ostatecznego zamknięcia ksiąg finansowych w jst.”

Podsumowując temat sprawozdań Pani Skarbnik przedstawiła opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2017 rok: „Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy Uchwałą Nr 6/S/2018 z dnia 5 kwietnia 2018 roku w sprawie: wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Drzycim sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy zaopiniował pozytywnie sprawozdanie wykonania budżetu Gminy Drzycim za 2017 rok stwierdzając, iż spełnia ono wymogi formalno-prawne ustawy o finansach publicznych. Ponadto stwierdzono zgodność sprawozdania ze sprawozdaniami budżetowymi, finansowymi oraz z uchwałą budżetową według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku. Wszyscy Państwo otrzymaliście w materiałach powyższą opinię z dnia 5 kwietnia 2018 roku w celu szczegółowego zapoznania się z jej treścią.”

Po wystąpieniu Pani Skarbnik, Przewodniczący Rady udzielił kolejno głosu poszczególnym Przewodniczącym stałych Komisji, którzy przedstawili pozytywne opinie do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za rok ubiegły:

- 1) Pani Elżbiecie Babińskiej – opinia w imieniu Komisji ds. Kultury, Oświaty, Zdrowia, Spraw Socjalnych, Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Przeciwpożarowej,
- 2) Pani Teresie Piotrowskiej – opinia Komisji ds. Rolnictwa, Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska,
- 3) Panu Zygmuntowi Wycinkowi – opinia Komisji ds. Budżetu i Finansów.

W otwartej dyskusji nikt nie zabrał głosu.

Poddana pod głosowanie **Uchwała Nr XXXI/234/2018** w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Drzycim za 2017 rok została podjęta przez Radę Gminy jednogłośnie i stanowi załącznik nr 5 do protokołu.

Pan Przewodniczący udzielił głosu Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej – Panu Zenonowi Jańcowi, który zapoznał obecnych z wypracowanym przez Komisję wnioskiem w sprawie udzielenia Wójtowi Gminy absolutorium. Wniosek stanowi załącznik nr 6 do protokołu.

Uwaga: Do grona radnych dołączył p. Józef Gawrych.

Następnie Przewodniczący Rady wyjaśnił, że przedstawiony wniosek został skierowany do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w celu wydania stosownej opinii, po czym odczytał jej treść ( załącznik nr 7 do protokołu ).

Po odczytaniu Uchwały Nr 7/Kr/2018 Składu Orzekającego Nr 2 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 18 maja 2018 roku, oceniającego pozytywnie wniosek Komisji Rewizyjnej, Przewodniczący Rady przedstawił treść uchwały Rady Gminy w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy z tytułu wykonania budżetu Gminy Drzycim za 2017 rok i poddał pod głosowanie. **Uchwała Nr XXXI/235/2017** została przez Radę

Gminy podjęta przy jednym głosie wstrzymującym się i stanowi załącznik nr 8 do protokołu.

Po podjęciu uchwały Pan Przewodniczący, z uwagi na nieobecność Wójta Gminy, złożył na ręce Pani Skarbnik gratulacje. Pani Skarbnik poprosiła o udzielenie głosu, po czym podziękowała członkom Rady za współpracę w minionym roku budżetowym.

#### **Ad. 8.**

Kolejny temat omówiła Pani Monika Gajewska: „Otrzymany przez Państwa projekt uchwały został przygotowany na podstawie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, która narzuca zmianę w zakresie określania opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego. Dotychczasową uchwałę dotyczącą opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego regulowała inna podstawa prawna. Opłata w wysokości 1 zł powyżej 5 godzin obecności nie uległa zmianie. Również zmianie nie uległ fakt, iż opłacie podlegają wszystkie dzieci oprócz 6-latków. Najważniejszą zmianą w stosunku do dotychczasowych rozwiązań jest zmiana charakteru tych opłat z cywilnoprawnych na publicznoprawne o czym stanowi art. 52 ust. 15 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Ustalenie wysokości opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach prowadzonych przez gminę następuje w drodze uchwały rady gminy. Nie ma podstaw do zawierania przez dyrektorów przedszkoli publicznych umów cywilnoprawnych z rodzicami, określających wysokość i zasady wnoszenia opłat, jak to było do tej pory. Wysokość opłat za korzystanie z wyżywienia w publicznych placówkach wychowania przedszkolnego ustala dyrektor przedszkola w porozumieniu z organem prowadzącym przedszkole.”

Pozytywną opinię do omówionego projektu uchwały przedstawiła Pani Elżbieta Babińska – Przewodnicząca Komisji ds. Kultury, Oświaty, Zdrowia, Spraw Socjalnych, Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Przeciwpowodziarowej.

W otwartej dyskusji nie dyskutowano.

Za poddaną pod głosowanie **Uchwałą Nr XXXI/236 /2018** w sprawie wysokości opłat za świadczenia w przedszkolach publicznych prowadzonych przez Gminę Drzycim, Rada Gminy opowiedziała się jednogłośnie pozytywnie. Podjęta uchwała stanowi załącznik nr 9 do protokołu.

#### **Ad. 9.**

Projekt uchwały w sprawie projektu uchwały dotyczącego ustalenia na terenie gminy Drzycim maksymalnej liczby zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz zasad usytuowania miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych omówiła Pani Agnieszka Czerwińska: „W dniu 10 stycznia br. Sejm uchwalił ustawę o zmianie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Znowelizowana ustawa weszła w życie z dniem 9 marca 2018 roku. W związku z tym konieczne jest podjęcie przez Radę Gminy, w terminie 6 miesięcy nowych uchwał określających maksymalną liczbę zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie gminy Drzycim oraz zasad usytuowania miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych. Zgodnie z art. 12 ust. 2 i 5 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi Rada Gminy Drzycim, przed podjęciem uchwały w sprawie ustalenia maksymalnej liczby zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, zasięga opinii jednostek pomocniczych – sołtysów. Dotychczasową liczbę punktów sprzedaży określa Uchwałą Nr XXIX/179/2013 Rady Gminy Drzycim z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie ustalenia liczby punktów sprzedaży napojów alkoholowych, zasad usytuowania na terenie gminy miejsc sprzedaży i warunków sprzedaży tych napojów. Nowelizacja ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi przyznaje radzie gminy kompetencje do określenia maksymalnej ilości zezwoleń, w miejsce dotychczasowej możliwości wskazania maksymalnej liczby punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5 % alkoholu, z wyjątkiem piwa. Ponadto wprowadzono obowiązek określenia liczby zezwoleń na sprzedaż alkoholu do 4,5 % oraz piwa zarówno w placówkach handlowych ( do spożycia poza miejscem sprzedaży ), jak i w przypadku lokali gastronomicznych – do spożycia w miejscu sprzedaży.

Aktualna uchwała Rady Gminy Drzycim z dnia 17 grudnia 2013 r. ustala liczbę punktów sprzedaży napojów alkoholowych do spożycia poza miejscem sprzedaży, jak i w miejscu sprzedaży w ilości 28 punktów. W projekcie uchwały również mamy podział napojów alkoholowych w miejscu sprzedaży, jak i poza miejscem sprzedaży. Pod uwagę musimy wziąć alkohole zawierające do 4,5 % alkoholu oraz piwo, ponieważ one nie były wcześniej limitowane. Ustalono maksymalną liczbę zezwoleń poza miejscem sprzedaży do 4,5 % zawartości alkoholu oraz piwa na 25 zezwoleń a w miejscu sprzedaży tj. lokale gastronomiczne, ogródki piwne – 15 zezwoleń, poza miejscem sprzedaży powyżej 4,5 % do 18 % zawartości alkoholu ( z wyjątkiem piwa ) 22 zezwolenia zaś w miejscu sprzedaży 6, a taka sama ilość zezwoleń występuje powyżej 18 % zawartości alkoholu.

W związku z tym, że temat został omówiony na wszystkich posiedzeniach stałych Komisji Rady Gminy, Pan Przewodniczący poprosił kolejno o przedstawienie opinii:

- 1) Pani Teresa Piotrowska w imieniu Komisji ds. Rolnictwa Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska przedstawiła opinię pozytywną,
- 2) Pani Elżbieta Babińska w imieniu Komisji ds. Kultury, Oświaty, Zdrowia, Spraw Socjalnych, Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Przeciwpowodziowej przedstawiła opinię pozytywną,
- 3) Pan Zygmunt Wycinek w imieniu Komisji ds. Budżetu i Finansów przedstawił również opinię pozytywną.

W otwartej dyskusji głosów nie było.

Poddana pod głosowanie **Uchwała Nr XXXI/237/2018** w sprawie projektu uchwały dotyczącego ustalenia na terenie gminy Drzycim maksymalnej liczby zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz zasad usytuowania miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych została podjęta przez Radę Gminy jednogłośnie i stanowi załącznik nr 10 do protokołu.

## **Ad. 10.**

Projekt uchwały w sprawie odstąpienia od zakazu spożywania napojów alkoholowych w miejscach publicznych na terenie gminy Drzycim omówiła również Pani Agnieszka Czerwińska.

Omówiony temat był również przedyskutowany na wszystkich posiedzeniach Komisji, zatem Pan Przewodniczący poprosił o przedstawienie opinii:

- 1) Pani Teresa Piotrowska w imieniu Komisji ds. Rolnictwa Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska przedstawiła opinię pozytywną,
- 2) Pani Elżbieta Babińska w imieniu Komisji ds. Kultury, Oświaty, Zdrowia, Spraw Socjalnych, Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Przeciwpozarowej przedstawiła opinię pozytywną,
- 3) Pan Zygmunt Wycinek w imieniu Komisji ds. Budżetu i Finansów przedstawił również opinię pozytywną.

W otwartej dyskusji nie dyskutowano.

Za poddaną pod głosowanie **Uchwałą Nr XXXI/238/2018** w sprawie w sprawie odstąpienia od zakazu spożywania napojów alkoholowych w miejscach publicznych na terenie gminy Drzycim, Rada Gminy opowiedziała się jednogłośnie pozytywnie. Podjęta uchwała stanowi załącznik nr 11 do protokołu.

## **Ad. 11.**

W imieniu Pana Przemysława Zarasia ( nieobecny ) krótkiego wprowadzenia w temat dotyczący realizacji programu współpracy Gminy Drzycim z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego za 2017 rok, dokonał Pan Daniel Pożoga.

Pozytywną opinię do sprawozdania przedstawiła Pani Elżbieta Babińska – Przewodnicząca Komisji ds. Kultury, Oświaty, Zdrowia, Spraw Socjalnych, Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Przeciwpożarowej.

Do sprawozdania uwag i zapytań nie było. W wyniku głosowania zostało przyjęte jednogłośnie – pozytywnie i stanowi załącznik nr 12 do protokołu.

#### **Ad. 12.**

Kolejny projekt uchwały, w sprawie przekazania do zaopiniowania organowi regulacyjnemu regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków, omówił Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej – Pan Józef Szeligowski.

Opinię pozytywną przedstawiła Pani Teresa Piotrowska – Przewodnicząca Komisji ds. Rolnictwa, Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska.

W ramach dyskusji Pan Przewodniczący zapytał, kto jest wykonawcą tej przedmiotowej uchwały i w ramach ustaleń postanowiono o dopisaniu klauzuli, że wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Gminy.

Poddana pod głosowanie **Uchwała Nr XXXI/239/2018** w sprawie przekazania do zaopiniowania organowi regulacyjnemu regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków została podjęta przez Radę Gminy jednogłośnie i stanowi załącznik nr 13 do protokołu.

#### **Ad. 13.**

Projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na ustanowienie odpłatnej służebności gruntowej na działce nr 32/4 stanowiącej własność Gminy Drzycim omówiła Pani Malwina Sadowska: „Współwłaściciel działki nr 32/3 położonej w obrębie ewidencyjnym Wery, zwrócił się z wnioskiem do Wójta

Gminy Drzycim o ustanowienie służebności na działce gminnej tj. 32/4, aby uzyskać swobodny dostęp do swoich nieruchomości. Służebność będzie polegać na prawie przechodu i przejazdu przez działkę nr 32/4 - łączna powierzchnia eksploatacji wynosi 215 m<sup>2</sup>. Wszelkie koszty związane z ustanowieniem służebności zostaną pokryte przez wnioskodawcę. Ustanowienie służebności następuje na czas nieokreślony i za jednorazowym wynagrodzeniem, w kwocie adekwatnej do powierzchni zajętego terenu oraz stopnia ograniczenia możliwości korzystania z gruntu. Kwota 1.440,00 zł netto plus podatek VAT, obowiązujący na dzień wystawienia faktury została ustalona przez rzeczoznawcę majątkowego w operacie szacunkowym.”

Opinię pozytywną – w imieniu Komisji ds. Rolnictwa, Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska przedstawiła jej Przewodnicząca Pani Teresa Piotrowska.

W dyskusji głosów nie było.

Poddana pod głosowanie **Uchwała Nr XXXI/240/2018** w sprawie wyrażenia zgody na ustanowienie odpłatnej służebności gruntowej na działce nr 32/4 stanowiącej własność Gminy Drzycim, została podjęta jednogłośnie i stanowi załącznik nr 14 do protokołu.

#### **Ad. 14.**

Projekt uchwały w sprawie przyjęcia Raportu z wykonania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Drzycim za lata 2016-2017 omówił pokrótce Pan Krzysztof Nowiński podkreślając, że w raporcie przedstawione zostały informacje odpowiadające zawartości przyjętego przez Radę Gminy Programu Ochrony Środowiska – zrealizowane i rozpoczęte w okresie od stycznia 2016 roku do grudnia 2017 roku. Poza tym – dodał, że w raporcie uwzględnione zostały również zadania, które zostały zrealizowane, bo były istotne dla ochrony środowiska, a nie były objęte uchwalonym Programem Ochrony Środowiska.

Opinię pozytywną przedstawiła Przewodnicząca Komisji ds. Rolnictwa, Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska Pani Teresa Piotrowska.

W otwartej dyskusji nikt nie zabrał głosu.

Za poddaną pod głosowanie **Uchwałą Nr XXXI/241/2018** w sprawie przyjęcia Raportu z wykonania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Drzycim za lata 2016-2017 Rada Gminy opowiedziała się jednogłośnie – pozytywnie. Podjęta uchwała stanowi załącznik nr 15 do protokołu.

#### **Ad.15.**

Kolejny projekt uchwały, w sprawie zasad udzielania dotacji celowej spółkom wodnym, trybu postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczenia, omówił również Pan Krzysztof Nowiński. „Spółki wodne twirzone są do wykonywania, utrzymywania w sprawności oraz eksploatacji urządzeń wodnych, w szczególności służących do melioracji gruntów. Utrzymanie w sprawności tych systemów wymaga coraz większych nakładów finansowych, a zgodnie z przepisami obowiązującymi od 1 stycznia 2018 roku spółki wodne mogą korzystać z dotacji celowej z budżetu gminy, przeznaczonej na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych. Projekt uchwały zawiera wzór wniosku o przyznanie dotacji oraz wzór sprawozdania z jej wydatkowania.”

Pozytywną opinię do przedmiotowego projektu uchwały przedstawił Pan Zygmunt Wycinek – Przewodniczący Komisji ds. Budżetu i Finansów.

W otwartej przez Przewodniczącą Rady dyskusji nie dyskutowano.

W wyniku przeprowadzonego głosowania **Uchwałą Nr XXXI/242/2018** w sprawie zasad udzielania dotacji celowej spółkom wodnym, trybu postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczenia została podjęta przez Radę Gminy jednogłośnie i stanowi załącznik nr 16 do protokołu

#### **Ad. 16.**

Projekt uchwały w sprawie wzorów formularzy podatkowych na skutek skargi Prokuratora Okręgowego w Bydgoszczy omówiła Pani Skarbnik Gminy. Wyjaśniła, że nowe formularze, które stanowią załączniki do projektu uchwały nie zawierają już pouczenia o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń. ( treść pouczeń zarzucona w skardze ).

Pan Zygmunt Wycinek, w imieniu Komisji ds. Budżetu i Finansów przedstawił, do projektu uchwały, opinię pozytywną zgadzając się jednocześnie z zarzutami podniesionymi w skardze.

W otwartej dyskusji nie dyskutowano.

Pan Przewodniczący odczytał treść uchwały, która niweluje zarzuty zawarte w skardze i poddał pod głosowanie, w wyniku którego **Uchwała Nr XXXI/243/2018** w sprawie wzorów formularzy podatkowych została podjęta jednogłośnie i stanowi załącznik nr 17 do protokołu.

#### **Ad. 17.**

Projekt uchwały w sprawie przyznania dotacji dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Gródku omówiła również Pani Skarbnik, która wyjaśniła, że: Jednostka OSP, która może uzyskać dofinansowanie na zakup sprzętu musi posiadać środki własne w celu skutecznego ubiegania się o środki zewnętrzne, stąd projekt niniejszej uchwały.

Opinię pozytywną do omówionego projektu uchwały przedstawił Pan Zygmunt Wycinek, w imieniu Komisji ds. Budżetu i Finansów.

W dyskusji głosów nie było.

Za poddaną pod głosowanie **Uchwałą Nr XXXI/244/2018** w sprawie przyznania dotacji dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Gródku, Rada Gminy opowiedziała się jednogłośnie pozytywnie. Podjęta uchwała stanowi załącznik nr 18 do protokołu.

#### **Ad. 18.**

Zaproponowane zmiany w budżecie Gminy na 2018 rok, zgodnie z uzasadnieniem zawartym w projekcie uchwały w tym zakresie, omówiła Pani Skarbnik.

Pozytywną opinię przedstawił Pan Zygmunt Wycinek – Przewodniczący Komisji ds. Budżetu i Finansów.

W otwartej, przez Przewodniczącego Rady dyskusji, nie dyskutowano.

**Uchwała Nr XXXI/245/2018** zmieniająca Uchwałę Nr XXVII/213/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2018, poddana pod głosowanie, została podjęta jednogłośnie i stanowi załącznik nr 19 do protokołu.

#### **Ad.19.**

Wprowadzenia w temat wynagrodzenia Wójta Gminy dokonał Pan Przewodniczący Rady Gminy zapoznając członków Rady z treścią opinii sporządzonej przez radcę prawnego Urzędu Gminy (załącznik nr 20) na okoliczność realizacji rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych, które weszło w życie w dniu 19 maja br.

Następnie Pan Przewodniczący odczytał oświadczenie Wójta w tej kwestii ( nieobecny z powodu choroby ) przesłane w dniu wczorajszym, z prośbą o odczytanie na sesji – załącznik nr 21 do protokołu.

Pani Skarbnik wyjaśniła, jakie wynagrodzenie Pan Wójt ma obecnie, jakie miałyby po obniżce – 11% niższe w stosunku do obecnego.

W ramach dyskusji głos zabrał Przewodniczący Komisji ds. Budżetu i Finansów – Pan Zygmunt Wycinek. Poinformował zebranych, że temat ten został omówiony wstępnie na wczorajszym posiedzeniu Komisji ds. Budżetu i Finansów, łącznie z analizą oświadczenia Wójta, które wpłynęło do Urzędu Gminy w dniu wczorajszym. Dodał, że w tym temacie nie zapadły żadne

ustalenia, bo pozostawiono temat do rozpatrzenia na sesji. Ze swojej strony dodał, że w obecnej sytuacji pośpiech byłby złym doradcą i dobrze byłoby się wstrzymać z decyzją zmniejszenia wynagrodzenia Wójta do miesiąca lipca br. z uwagi na niejasności w tym temacie. Zaproponował, że może się Rada spotkać na sesji nadzwyczajnej i to wynagrodzenie ustalić, jeżeli taka potrzeba zaistnieje.

Przewodniczący Rady, podsumowując temat stwierdził, że zgodnie z prośbą Pana Wójta i sugestią radnych temat zostanie rozpatrzony, jeżeli nastąpi taka konieczność.

**Ad. 20.**

W szóstym punkcie obrad interpelacji nie składano.

**Ad. 21.**

W ramach spraw bieżących Radna p. Teresa Piotrowska zapytała, czy coś wiadomo na temat składania wniosków w sprawie suszy.

Odpowiedzi udzieliła Pani Natalia Partyka informując, że procedury zgłaszania obszarów dotkniętych suszą, ruszą najpóźniej w poniedziałek. Wnioski do pobrania przez rolników znajdują się też na stronie BIP.

**Ad.22.**

W „Wolnych wnioskach i zapytaniach” nikt nie zabrał głosu.

**Ad. 23.**

O godz. 14<sup>35</sup> Przewodniczący Rady dokonał zamknięcia XXXI sesji Rady Gminy.








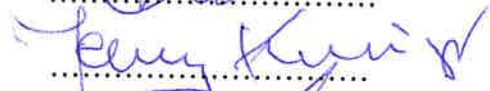



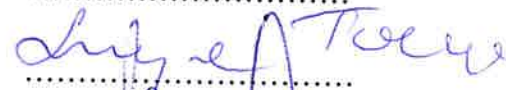
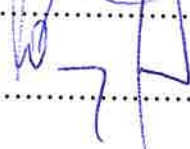
Przewodniczący Rady Gminy

Jerzy Krüger

## **Załączniki:**

1. Lista obecności członków Rady Gminy
2. Lista obecności sołtysów
3. Informacja z działalności Wójta Gminy w okresie międzysesyjnym
4. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Drzycim za 2017 rok
5. Wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy
6. Uchwała Nr 7/Kr/2018 Składu Orzekającego Nr 2 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 18 maja 2018 roku, oceniającego pozytywnie wniosek Komisji Rewizyjnej
7. Uchwała Nr XXXI/234/2018 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Drzycim za 2017 rok
8. Uchwała Nr XXXI/235/2018 w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy z tytułu wykonania budżetu Gminy Drzycim za 2017 rok
9. Uchwała Nr XXXI/236/2018 w sprawie ustalenia wysokości opłat za świadczenia w przedszkolach publicznych prowadzonych przez Gminę Drzycim
10. Uchwała Nr XXXI/237/2018 w sprawie projektu uchwały dotyczącego ustalenia na terenie gminy Drzycim maksymalnej liczby zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz zasad usytuowania miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych
11. Uchwała Nr XXXI/238/2018 w sprawie odstąpienia od zakazu spożywania napojów alkoholowych w miejscach publicznych na terenie gminy Drzycim
12. Sprawozdanie z realizacji programu współpracy Gminy Drzycim z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego za 2017 rok
13. Uchwała Nr XXXI/239/2018 w sprawie przekazania do zaopiniowania organowi regulacyjnemu regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków
14. Uchwała Nr XXXI/240/2018 w sprawie wyrażenia zgody na ustanowienie odpłatnej służebności gruntowej na działce nr 32/4 stanowiącej własność Gminy Drzycim
15. Uchwała Nr XXXI/241/2018 w sprawie przyjęcia Raportu z wykonania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Drzycim za lata 2016-2017
16. Uchwała Nr XXXI/242/2018 w sprawie zasad udzielania dotacji celowej spółkom wodnym, trybu postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczenia
17. Uchwała Nr XXXI/243/2018 w sprawie wzorów formularzy podatkowych
18. Uchwała Nr XXXI/244/2018 w sprawie przyznania dotacji dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Gródku
19. Uchwała Nr XXXI/245/2018 zmieniająca Uchwałę Nr XXVII/213/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Drzycim na rok 2018.
20. Opinia radcy prawnego odnośnie zmniejszenia wynagrodzenia Wójta Gminy
21. Oświadczenie Wójta Gminy.

**Lista obecności****członków Rady Gminy Drzycim  
na XXXI sesji w dniu 14 czerwca 2018 r.**

- |                          |  |
|--------------------------|--|
| 1. Elżbieta Babińska     |    |
| 2. Anna Czerwińska       |    |
| 3. Józef Gawrych         |     |
| 4. Zenon Janiec          |    |
| 5. Małgorzata Katczyńska |   |
| 6. Barbara Kruczyńska    |   |
| 7. Wojciech Kruczyński   |  |
| 8. Marian Krywald        |  |
| 9. Jerzy Krüger          |  |
| 10. Mirosław Parczyk     |  |
| 11. Teresa Piotrowska    |  |
| 12. Ryszard Popielas     |  |
| 13. Jacek Szopiński      |  |
| 14. Lucyna Talaśka       |  |
| 15. Zygmunt Wycinek      |  |

**LISTA OBECNOŚCI SOŁTYSÓW**  
**na XXXI sesji Rady Gminy w Drzycimiu,**

**odbytej w dniu 14 czerwca 2018 r.**

- |                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| 1. Elżbieta Chróścińska | <u>Chrościńska</u> |
| 2. Adam Czerwiński      | _____              |
| 3. Ryszard Dembek       | _____              |
| 4. Zenon Janiec         | <u>Janiec</u>      |
| 5. Barbara Kruczyńska   | <u>Kruczyńska</u>  |
| 6. Żanetta Kruczyńska   | _____              |
| 7. Marian Lahutta       | <u>Lahutta</u>     |
| 8. Monika Lubińska      | _____              |
| 9. Piotr Madeja         | _____              |
| 10. Grzegorz Pecka      | <u>Pecka</u>       |
| 11. Wanda Wyłupska      | <u>Wyłupska</u>    |

Drzycim 13.06.2018r.

## INFORMACJA

dotycząca realizacji zadań przez Referat Infrastruktury i Rozwoju Gospodarczego w okresie od dnia 28.04.2018r. do dnia 13.06.2018r.

### I. Remonty, drogi, fundusz sołecki

1. Fundusz Sołecki Biechówko - zakupiono stół ze zlewem 2 komorowym oraz basen 2 komorowy ze stali nierdzewnej za kwotę 4017,77 zł
2. Fundusz Sołecki Dąbrówka - zakupiono 8 sztuk stołów drewnianych za kwotę 3999,96 zł oraz 40 sztuk krzeseł za kwotę 2412,77 zł
3. Fundusz Sołecki Dólsk - zakupiono 28 sztuk krzeseł za kwotę 1745,76 zł
4. W trakcie realizacji jest zadanie pn. "Modernizacja chodnika przy ul. Dworcowej w Drzycimiu" na kwotę 25.830,00 zł przez firmę Zakład Brukarski Adam Zieliński z Miedzna.
5. W dniu 5 czerwca 2018 r. zrealizowano zlecenie okresowego, rocznego przeglądu technicznego stanu dróg gminnych oraz okresowego, rocznego przeglądu stanu technicznego obiektów inżynierskich dróg gminnych za kwotę 4050,00 zł brutto. Wykonawca Pan Sławomir Wenerski z Laskowic.
6. W trakcie realizacji jest wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: „Remont świetlicy w miejscowości Wery” oraz „Zagospodarowania przestrzeni publicznej w Werach”
7. W dniu 8 maja 2018 r. podpisano umowę na zadanie pn.: „Modernizacja dachu na budynku świetlicy w msc. Dólsk” na kwotę 30.000,00 zł brutto, przez firmę BUD-DACH z Dólska

### II. Realizacja zamówień publicznych

W okresie od 28.04.2018r. do 13.06.2018r. nie przeprowadzono procedury udzielenia zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego

Pozostałe zakupy, usługi oraz roboty budowlane zostały zrealizowane na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych jako

zamówienia, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 30 tys. euro, a do których zapisów ustawy nie stosuje się.

### **III. Realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska, rolnictwa i leśnictwa**

W dniu 8 maja 2018 r. otrzymaliśmy promesę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z Torunia na dofinansowanie zadania pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim” na kwotę 10.345,30 zł. Po sesji zostanie wszczęta procedura wyboru Wykonawcy zadania.

#### *Dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków*

Zostało podpisanych 6 umów, z dziesięciu na realizację przydomowych oczyszczalni ścieków z czego 3 zostały rozliczone.

### **IV. Zmiany w stanie mienia komunalnego**

Sprzedano działkę nr 28 położoną w Biechówku o powierzchni 0,0700 ha za kwotę 14.350,00 zł

Sporządziła

#### Dane do informacji podali

1. Katarzyna Wróbel
2. Malwina Sadowska
3. Krzysztof Nowiński

Kierownik Referatu Infrastruktury  
i Rozwoju Gospodarczego

*mgr inż. Natalia Partyka*

**ZARZĄDZENIE NR 17/2018  
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 27 marca 2018 r.

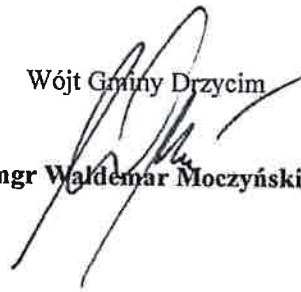
**w sprawie przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2017 rok**

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.)<sup>1)</sup>, art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ) zarządza się co następuje:

§ 1. Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2017 wraz z materiałami informacyjnymi według Załączników od Nr 1 do Nr 17 do niniejszego zarządzenia Radzie Gminy Drzycim oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

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

Wójt Gminy Drzycim

  
mgr Waldemar Moczyński

<sup>1)</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2017 r., poz. 2232; Dz.U. z 2018 r., poz. 130.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 17/2018

WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 27 marca 2018 r.

### Informacja ogólna dotycząca budżetu gminy za 2017 rok

Budżet Gminy Drzycim na rok 2017 Rada Gminy Drzycim przyjęła Uchwałą Nr XVIII/140/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. w następującym układzie:

<b>1. Dochody</b>	<b>20.886.408,12 zł</b>
<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>18.830.772,56 zł</b>
- dotacje na zadania zlecone	5.989.421,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	363.200,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	6.207.366,00 zł
- dochody własne gminy	6.269.285,56 zł
<b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>	<b>2.055.635,56 zł</b>
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	1.775.649,56 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	279.986,00 zł
<b>2. Wydatki</b>	<b>22.092.408,12 zł</b>
<b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>	<b>18.400.135,99 zł</b>
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.712.665,99 zł
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	7.162.653,80 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.550.012,19 zł
- dotacje	882.418,20 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.645.051,80 zł
- wydatki na obsługę długu	160.000,00 zł
<b>b) wydatki majątkowe w wysokości</b>	<b>3.692.272,13 zł</b>
- w tym inwestycyjne	3.692.272,13 zł
<b>3. Planowany deficyt</b>	<b>1.206.000,00 zł</b>
pokrycie deficytu	
- kredyt bankowy długoterminowy	200.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa	517.000,00 zł
- pożyczka długoterminowa	489.000,00 zł

Budżet gminy Drzycim na dzień 31 grudnia 2017 r. przedstawia się następująco:

<b>1. Planowane dochody budżetowe</b>	<b>21.487.822,39 zł</b>
<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>21.240.104,11 zł,</b>
- dotacje na zadania zlecone	7.368.979,83 zł,
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł,
- dotacje na zadania własne	730.705,79 zł,
- subwencje z budżetu państwa	6.625.901,00 zł,
- dochody własne gminy	6.424.892,50 zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	64.517,81 zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	23.607,18 zł,
<b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>	<b>247.718,28 zł</b>
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	177.689,08 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku	70.029,20 zł.”
<b>2. Planowane wydatki budżetowe</b>	<b>21.984.651,35 zł</b>
<b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>	<b>20.623.771,89 zł,</b>
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.889.286,34 zł,
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	7.455.828,87 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.423.457,47 zł,
- dotacje	969.690,32 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.547.009,74 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3	57.785,49 zł,
- wydatki na obsługę długu	160.000,00 zł,
<b>b) wydatki majątkowe w wysokości</b>	<b>1.360.879,46 zł,</b>
- w tym inwestycyjne	1.360.879,46 zł.
<b>3. Planowany deficyt</b>	<b>496.828,96 zł</b>
pokrycie deficytu	
- wolne środki	496.828,96 zł

W ciągu roku 2017 do budżetu gminy wprowadzono zmiany następującymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy:

- Zarządzenie Nr 4/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 stycznia 2017 r.
- Zarządzenie Nr 17/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 marca 2017 r.
- Uchwała Nr XX/162/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 marca 2017 r.
- Zarządzenie Nr 23/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2017 r.
- Zarządzenie Nr 28/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 kwietnia 2017 r.
- Uchwała Nr XXI/170/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 maja 2017 r.
- Zarządzenie Nr 46/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 7 czerwca 2017 r.
- Uchwała Nr XXII/178/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2017 r.
- Zarządzenie Nr 61/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2017 r.

- Zarządzenie Nr 68/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 lipca 2017 r.
- Uchwała Nr XXIII/180/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 7 sierpnia 2017 r.
- Zarządzenie Nr 72/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 9 sierpnia 2017 r.
- Uchwała Nr XXIV/187/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 sierpnia 2017 r.
- Zarządzenie Nr 85/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 września 2017 r.
- Zarządzenie Nr 88/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 września 2017 r.
- Uchwała Nr XXV/190/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 9 października 2017 r.
- Zarządzenie Nr 91/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 16 października 2017 r.
- Zarządzenie Nr 98/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 października 2017 r.
- Uchwała Nr XXVI/205/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 9 listopada 2017 r.
- Zarządzenie Nr 106/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2017 r.
- Zarządzenie Nr 110/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 12 grudnia 2017 r.
- Uchwała Nr XXVII/210/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 grudnia 2017 r.

Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2017 roku wynosi 21.487.822,39 zł tj. więcej o kwotę 601.414,27 zł w stosunku do pierwotnego planu, która wynika z decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów, decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, a także aktualizacji planu.

Za 2017 rok dochody wykonano w wysokości 21.813.842,39 zł, co stanowi 101,52 % zakładanego planu. Ponadplanowe dochody to kwota 326.020,00 zł.

Dochody według źródeł pochodzenia przedstawia poniższa tabela.

**Tabela: Dochody według źródeł pochodzenia.**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN DOCHODÓW	WYKONANIE PLANU DO 31.12.2017	% WYK. PLANU
Dochody bieżące	21 240 104,11	21 566 124,11	101,53%
Wpływy z podatków i opłat	6 060 249,03	6 463 171,58	106,65%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (§ 0750, §0550)	151 835,23	134 937,80	88,87%
Pozostałe (§ 0400, § 0630, § 0640, § 0830, §0910, § 0920, § 0940, § 0950, § 0970, § 2360, § 2950)	212 808,24	225 537,70	105,98%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	23 607,18	23 607,18	100,00%
Dotacje	8 165 703,43	8 092 968,85	99,11%
Dotacje - zadania zlecone	7 368 979,83	7 345 080,04	99,68%
Dotacje - zadania własne	730 705,79	723 833,21	99,06%
Dotacje - wg porozumień	1 500,00	1 499,97	100,00%
Dotacje z pozostałych źródeł	64 517,81	22 555,63	34,96%
Subwencje	6 625 901,00	6 625 901,00	100,00%

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 564 488,00	4 564 488,00	100,00%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 058 607,00	2 058 607,00	100,00%
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	2 806,00	2 806,00	100,00%
Dochody majątkowe	247 718,28	247 718,28	100,00%
Dochody własne ze sprzedaży majątku (§077, § 0870)	70 029,20	70 029,20	100,00%
Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	177 689,08	177 689,08	100,00%
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>21 487 822,39</b>	<b>21 813 842,39</b>	<b>101,52%</b>

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

Plan wydatków uchwalony przez Radę Gminy na dzień 1 stycznia 2017 r. wynosił 22.092.408,12 zł. Zmniejszenie planu wydatków w analizowanym okresie nastąpił w związku z korektą planu dochodów budżetowych. Ponadto dokonano przesunięć wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki organizacyjne i pracowników Urzędu Gminy. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2017 roku wynosi 21.984.651,35 zł tj. mniej o kwotę 107.756,77 zł w stosunku do pierwotnego planu. Za 2017 rok wydatki wykonano w wysokości 20.793.906,82 zł, co stanowi 94,58 % zakładanego planu.

Kierunki finansowania wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

**Tabela: Wydatki według kierunków finansowania**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN WYDATKÓW	WYKONANIE PLANU DO DNIA 31.12.2017 r.	% WYKONANIA PLANU
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>20 623 771,89</b>	<b>19 750 767,58</b>	<b>95,77%</b>
Wynagrodzenia i pochodne	7 465 585,37	7 245 689,90	97,05%
Dotacje	969 690,32	940 452,58	96,98%
Obsługa długu publicznego	160 000,00	89 936,11	56,21%
Pozostałe wydatki bieżące	12 028 496,20	11 474 688,99	95,40%
<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>1 360 879,46</b>	<b>1 043 139,24</b>	<b>76,65%</b>
Wydatki inwestycyjne	1 360 879,46	1 043 139,24	76,65%
<b>OGÓŁEM WYDATKI</b>	<b>21 984 651,35</b>	<b>20 793 906,82</b>	<b>94,58%</b>

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

Reasumując, plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowił wielkość:  
 dochody w kwocie: 21.487.822,39 zł  
 wydatki w kwocie: 21.984.651,35 zł  
 Deficyt budżetowy stanowi wielkość 496.828,96 zł  
 Przychody ogółem: 1.045.336,96 zł

Rozchody ogółem: 548.508,00 zł

Na koniec 2017 roku budżet gminy zrealizowano w następujących kwotach:

dochody w kwocie: 21.813.842,39 zł

wydatki w kwocie: 20.793.906,82 zł

Wynik finansowy Gminy Drzycim na dzień 31 grudnia 2017 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 1.019.935,57 zł.

W 2017 roku dochody bieżące wyniosły 21.566.124,11 zł, wydatki bieżące natomiast stanowiły kwotę 19.750.767,58 zł.

W 2017 roku wypracowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.815.356,53 zł.

Przychody ogółem: 1.045.336,96 zł

Rozchody ogółem: 548.508,00 zł

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

**Tabela: Plan i wykonanie dochodów i wydatków w działach na dzień 31.12.2017 r.**

Dział	Treść	DOCHODY			WYDATKI		
		Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	483 575,52	487 469,99	100,81%	469 629,08	467 003,73	99,44%
600	Transport i łączność	143 326,48	143 326,48	100,00%	657 443,38	323 520,08	49,21%
700	Gospodarka mieszkaniowa	118 638,31	102 319,85	86,25%	711 745,29	674 884,29	94,82%
710	Działalność usługowa	66 017,81	24 055,60	36,44%	99 951,99	88 331,28	88,37%
720	Informatyka	-	-	-	5 983,50	933,44	15,60%
750	Administracja publiczna	72 645,29	77 673,69	106,92%	2 687 392,05	2 518 420,78	93,71%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 721,00	1 721,00	100,00%	1 721,00	1 721,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	149 616,65	142 464,93	95,22%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 213 577,45	5 599 982,68	107,41%	-	-	-
757	Obsługa długu publicznego	-	-	-	160 000,00	89 936,11	56,21%
758	Różne rozliczenia	6 707 862,39	6 707 862,39	100,00%	195 000,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	479 161,76	499 145,77	104,17%	6 590 208,98	6 433 676,37	97,62%
851	Ochrona zdrowia	200,00	100,39	50,20%	87 585,04	78 270,35	89,36%
852	Pomoc społeczna	580 268,65	576 496,89	99,35%	1 235 808,65	1 205 960,29	97,58%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	4 212,00	4 212,00	100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40 701,00	40 701,00	100,00%	261 645,00	235 361,71	89,95%
855	Rodzina	6 768 575,61	6 750 237,63	99,73%	6 795 603,00	6 759 829,06	99,47%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	708 307,40	699 505,31	98,76%	1 346 537,90	1 260 511,02	93,61%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	102 171,67	102 171,67	0,00%	330 980,00	330 980,00	100,00%

926	Kultura fizyczna	1 072,05	1 072,05	100,00%	193 587,84	177 890,38	91,89%
	Razem:	21 487 822,39	21 513 842,39	101,52%	21 984 651,35	20 793 906,82	94,58%

W 2017 roku spłacono raty kredytów i pożyczki w wysokości 548.508,00 zł, co stanowiło 2,51% w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych.

Lp	Nr umowy z dnia Bank kredytujący	Przeznaczenie kredytu	Kwota zaciągniętego kredytu/ pożyczki	Kwota spłaty kapitału 01.01.2017 – 31.12.2017
1	Umowa o kredyt obrotowy nr 548/10/B/K/2010 z dnia 13 grudnia 2011 Spółdzielnia Grupa Bankowa Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2010 r.	1.100.000,00	110.000,00
2	Umowa o kredyt inwestycyjny konsorcjalny nr 466/9/I/K/2010 z dnia 29 września 2010 r. Spółdzielnia Grupa Bankowa Bank Spółdzielczy w Osiu oraz Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A. w Poznaniu	Na sfinansowanie wydatków związanych z następującymi inwestycjami: - przebudowa drogi gminnej nr 30555C ul. Kwiatowa 900.000,00 zł - budowa sieci kanalizacji sanitarnej Drzycim – Jastrzębie 600.000,00 zł - budowa boiska „ORLIK-2012” 600.000,00 zł - udzielenie pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Świeciu na przebudowę drogi powiatowej Drzycim-Plewno 900.000,00 zł	3.000.000,00	300.000,00
3	Umowa o kredyt inwestycyjny nr 13/271/1/2014 z dnia 13 sierpnia 2014 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Zagospodarowanie centrum wsi Drzycim”	290.000,00	0,00
4	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	57.200,00
5	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	19.000,00

6	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	34.680,00
7	Umowa pożyczki Nr PB14076/OA-wnc z dnia 12.12.2014 r. WFOŚiGW w Toruniu	Na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku komunalnego – ul. Dworcowa 20 w m. Drzycim”	110.512,00	27.628,00
8	Umowa o kredyt obrotowy długoterminowy nr 13/284 /2016 z dnia sierpnia 05.08.2016 r. Bank Spółdzielczy w Osiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Utwardzenie kostką betonową placu przy Zespole Placówek Oświatowych w Drzycimiu – Etap Ib”.	130.000,00	0,00
9	Umowa o kredyt obrotowy długoterminowy nr 13/285/4/2016 z dnia 05.08.2016 r. Bank Spółdzielczy w Drzycimiu	Na sfinansowanie zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych, ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap, ul. Brzozowa, Świerkowa”.	90.000,00	0,00
<b>Razem</b>				<b>548.508,00</b>

Na koniec 2017 roku Gmina Drzycim uzyskała kwotę wolnych środków w wysokości 1.045.336,96 zł, co jest zgodne ze sprawozdaniem Rb-NDS na 31 grudnia 2017 roku.

Na koniec grudnia 2017 roku gmina posiadała zobowiązania w wysokości 506.967,39 zł, co jest zgodne z kolumną 7 sprawozdania Rb-28S. Są to zobowiązania, które dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 15.970,89 zł,
- zobowiązań z tytułu ryczałtów za używanie samochodów do celów służbowych – 1.942,34 zł
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy i Fundusz Emerytur Pomostowych – 78.184,63 zł,
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 410.869,53 zł.

Gmina Drzycim na koniec 2017 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Pozostałe zobowiązania, zgodne ze sprawozdaniem Rb-Z według stanu na 31 grudnia 2017 r. wynosiły 2.283.372,95 zł, w tym:

- kredyty bankowe długoterminowe – 2.123.958,03 zł,
- pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW w Toruniu – 159.414,92 zł.

Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 2.752.924,79 zł i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N.

Należności wymagalne UG wynoszą 945.986,63 zł, natomiast należności wymagalne ZGK stanowią kwotę 93.230,42 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 1.039.217,05 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku w kwocie należności ujęte są także depozyty na żądanie w wysokości 1.613.895,30 zł. Depozyty na żądanie budżetu gminy stanowi kwota 1.579.534,59 zł.

Gmina Drzycim w 2017 roku nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

Rada Gminy Uchwałą Nr XVIII/140/2016 z dnia 29 grudnia 2016 roku, zmienioną Zarządzeniem Nr 4/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 stycznia 2017 r., Zarządzeniem Nr 17/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 marca 2017 r., Uchwałą Nr XX/162/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 marca 2017 r., Zarządzeniem Nr 23/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2017 r., Zarządzeniem Nr 28/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 kwietnia 2017 r., Uchwałą Nr XXI/170/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 maja 2017 r., Zarządzeniem Nr 46/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 7 czerwca 2017 r., Uchwałą Nr XXII/178/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2017 r., Zarządzeniem Nr 61/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2017 r., Zarządzeniem Nr 68/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 lipca 2017 r., Uchwałą Nr XXIII/180/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 7 sierpnia 2017 r., Zarządzeniem Nr 72/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 9 sierpnia 2017 r., Uchwałą Nr XXIV/187/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 31 sierpnia 2017 r., Zarządzeniem Nr 85/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 września 2017 r., Zarządzeniem Nr 88/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 września 2017 r., Uchwałą Nr XXV/190/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 9 października 2017 r., Zarządzeniem Nr 91/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 16 października 2017 r., Zarządzeniem Nr 98/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 października 2017 r., Uchwałą Nr XXVI/205/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 9 listopada 2017 r., Zarządzeniem Nr 106/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2017 r., Zarządzeniem Nr 110/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 12 grudnia 2017 r., Uchwałą Nr

XXVII/210/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 grudnia 2017 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 496.828,96 zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 548.508,00 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 2017 roku Wójt Gminy nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Ad 1b) W 2017 roku Wójt Gminy nie zaciągnął na sfinansowanie planowanego deficytu żadnych kredytów.

Ad 1c) W 2017 roku spłacono 548.508,00 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 czternaście zarządzeń:

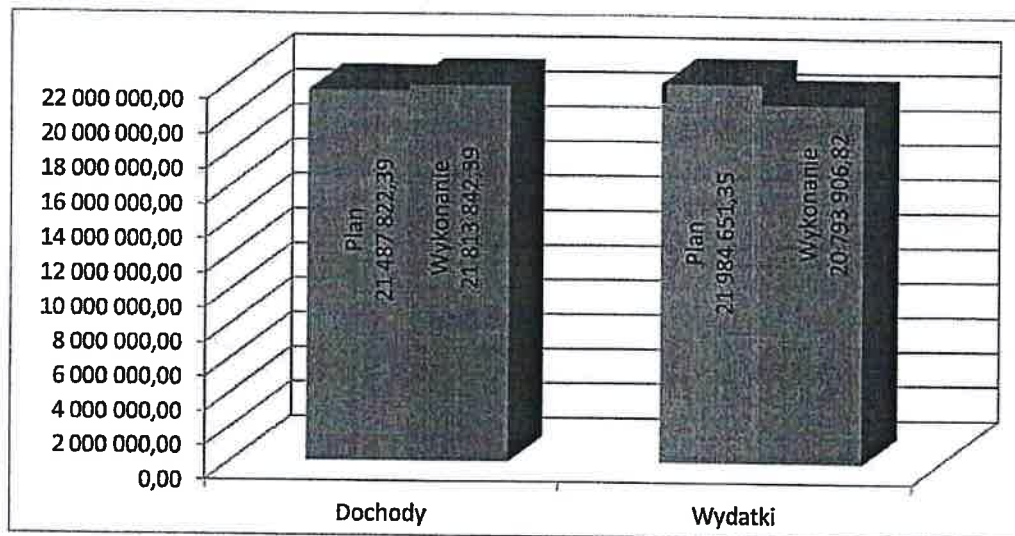
- Zarządzenie Nr 4/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 stycznia 2017 r.
- Zarządzenie Nr 17/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 3 marca 2017 r.
- Zarządzenie Nr 23/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 31 marca 2017 r.
- Zarządzenie Nr 28/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 kwietnia 2017 r.
- Zarządzenie Nr 46/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 7 czerwca 2017 r.
- Zarządzenie Nr 61/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 30 czerwca 2017 r.
- Zarządzenie Nr 68/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 lipca 2017 r.
- Zarządzenie Nr 72/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 9 sierpnia 2017 r.
- Zarządzenie Nr 85/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 19 września 2017 r.
- Zarządzenie Nr 88/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 29 września 2017 r.
- Zarządzenie Nr 91/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 16 października 2017 r.
- Zarządzenie Nr 98/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 26 października 2017 r.
- Zarządzenie Nr 106/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 24 listopada 2017 r.
- Zarządzenie Nr 110/2017 Wójta Gminy Drzycim z dnia 12 grudnia 2017 r.

zmieniających plan budżetu gminy.

Ad 3) W 2017 roku Wójt Gminy nie lokował wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Dochody i wydatki na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawia poniższy wykres.

**Wykres: Dochody i wydatki na dzień 31 grudnia 2017 roku (w zł)**



*[Handwritten signature]*  
mgr [illegible]  
[illegible]

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 17/2018

WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 27 marca 2018 r.

### **Realizacja dochodów gminy za 2017 rok**

Dochody za 2017 rok zostały wykonane w kwocie 21.813.842,39 zł, co stanowi 101,52 % planu dochodów.

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

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo** - wykonano w kwocie 487.469,99 zł co stanowi 100,81 % planu. W badanym okresie w rozdziale pozostała działalność uzyskano dochody za dzierżawę obwodów łowieckich wspólnych w kwocie 5.940,91 zł, co stanowi 290,30 % planu. Planowano uzyskać 2.046,44 zł, jednakże wpłynęło 5.940,91, czyli o 3.894,47 zł więcej niż plan. Osiągnięto ponadplanowe dochody dzięki wpłatom w II półroczu 2017 roku. Są to dochody trudne do oszacowania, na I półroczu wykonanie wyniosło 2.097,56 zł, pozostałe wpływy uzyskano w grudniu 2017 roku. Uzyskano wpływ ze sprzedaży nieruchomości rolnych: dz. nr 38/1 Biechowo, dz. nr 33/12 i 33/14 w Drzycimiu w łącznej wysokości 60.400,00 zł. Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z Bydgoszczy do budżetu gminy wpłynęła dotacja w wysokości 421.129,08 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 309 decyzji na zwrot podatku akcyzowego. Udzielono zwrotów osobom uprawnionym w kwocie 412.871,65 zł, która zawarta była w § 4430 – różne opłaty i składki. Pozostałe wydatki poniesione w paragrafach 4010, 4110, 4120 i 4300 na łączną kwotę 8.257,43 zł dotyczyły wydatków na obsługę biurową wyżej wymienionych wypłat.

**Dział 600 Transport i łączność** – planowane dochody w wysokości 143.326,48 zł, wykonano w wysokości 143.326,48 zł tj. 100,00 % planu. W dziale tym w § 0770 ujęto wpływ ze sprzedaży nieruchomości: dz. nr 57/4 i 60/2 w Gródku na kwotę 8.240,00 zł. W wyniku zakończonej weryfikacji wniosku o płatność ostateczną, zgodnie z umową Nr 00145-65151-UM0200018/16 z dnia 25 maja 2016 roku oraz aneksem Nr 100145-65151-UM0200018/16 z dnia 25 listopada 2016 roku (pomoc w ramach działania 7 „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” objętego PROW na lata 2014-2020), na zadanie wykonane w 2016 roku pn.: „Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – III etap Brzozowa, Świerkowa” otrzymano środki w wysokości 135.086,48 zł (§ 6207).

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** – planowane dochody w kwocie 118.638,31 zł zrealizowano w wysokości 102.319,85 zł tj. 86,25 %. Wpływy z tyt. wieczystego użytkowania gruntów (55 użytkowników) wyniosły 6.538,78 zł, co stanowi 95,46 %, a więc zgodnie z planem. W omawianym okresie uzyskano wpływy z tyt. odsetek za nieterminową realizację tej należności w kwocie 26,09 zł, tj. 100,00 % planu. Wpływy z czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne, a także z czynszów telefonii cyfrowych oraz za wynajmy świetlic

wykonano w kwocie 95.539,73 zł, co stanowi 85,65 % planu, czyli z odchyleniem od planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ wystąpiła mniejsza ilość wynajmu świetlic niż planowano. Ponadto wystąpiły zaległości w zapłacie należności, które będą dochodzone ponownie w 2018 r. Otrzymano również dochody z tyt. nieterminowych wpłat z tytułu najmów i dzierżaw składników majątkowych w kwocie 20,06 zł, tj. 100,15 % planu. Natomiast w § 0950 ujęto kwotę 195,19 zł z tytułu odszkodowania za skutki zalania gabinetu weterynaryjnego przy ul. Dworcowej 20.

**Dział 710 Działalność usługowa** – planowane dochody w kwocie 66.017,81 zł zostały zrealizowane w 36,44 % tj. w kwocie 24.055,60 zł. Na podstawie podpisanego porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych gmina otrzymała dotację w kwocie 1.500,00 zł. W rozdziale 71004 -Plany zagospodarowania przestrzennego zaplanowano dochody w łącznej wysokości 25.061,81, które zostały zrealizowane w 90%, pozostała kwota tj. 2.506,18 zł wpłynęła w 2018 roku. Powyższa dotacja dotyczy realizacji projektu pn. "Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym" POWR.02.19.00-00-KP28/15 realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zgodnie z umową z dnia 14.09.2017r. Natomiast dochody w kwocie 39.456,00 zł w dziale 71095 – Pozostała działalność nie zostały zrealizowane ze względu na przedłużając się proces weryfikacji rozliczenia wniosku o płatność związanego z realizacją programu rewitalizacji obszarów zdegradowanych w Gminie Drzycim w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014 – 2020.

**Dział 750 Administracja publiczna** – planowane dochody w kwocie 72.645,29 zł zrealizowano w wysokości 77.673,69 zł. tj. 106,92 %, co oznacza że uzyskano ponadplanowe dochody w kwocie 5.028,40 zł.

Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 56.380,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 55.154,07 zł na opłacenie 1,6 etatu administracji rządowej. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.225,93 zł dokonano dnia 24.01.2018 r. W 2017 roku nie osiągnięto zbyt dużych dochodów z opłat za udostępnianie danych osobowych, które wyniosły 12,40 zł, tj. 100,00 % planu - (5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami). Otrzymano zwrot  $\frac{3}{4}$  opłaty od skargi kasacyjnej, której rozpoznania odmówił Sąd Najwyższy, czyli 9.105,00 zł tj. 100,00% planu. Wpływy z czynszu z najmu lokalu użytkowego w budynku urzędu gminy wykonano w kwocie 5.615,88 zł tj. 109,09 % planu. Odsetki od środków na rachunku bankowym wyniosły 7.787,98 zł, a planowano 2.000,00 zł, wyższe wykonanie wynika z faktu iż założone lokaty wygenerowały większe wpływy z tego tytułu. Wpływy z tytułu kosztów upomnień wykonano bez planu w kwocie – 1,64 zł.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – W ramach tego działu otrzymano dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które były przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 1.721,00 zł, tj. 100,00% planu.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** – zaplanowane dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej w uchwale budżetowej na rok 2017 w kwocie 5.213.577,45 zł zrealizowano w wysokości 5.599.982,68 zł tj. 107,41 % planu.

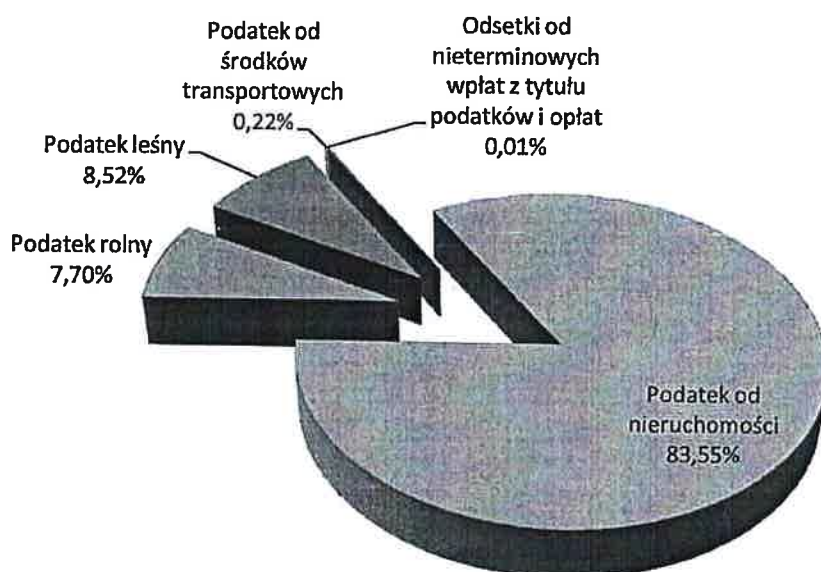
Planowane dochody z tytułu podatków opłacanych w formie karty podatkowej zrealizowano w wysokości 2.530,00 zł. (104,98 % planu).

Planowane dochody podatkowe od osób prawnych w wysokości 1.316.925,00 zł wykonano w kwocie 1.395.886,70 zł tj. w 106,00 % planu, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 1.166.184,70 zł, 107,38 % planu,
- podatek rolny – kwota 107.552,00 zł, tj. 100,00 % planu,
- podatek leśny – kwota 118.999,00 zł, tj. 100,24 % planu,
- podatek od środków transportowych – 3.060,00 zł, tj. 100,00 % planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 91,00 zł, tj. 91,00 % planu.

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 . Struktura podatków od osób prawnych według źródeł – ujęcie statyczne rok 2017



Jak widać zdecydowanie największy udział w podatkach od osób prawnych ma podatek od nieruchomości (83,55 %), podatek leśny 8,52 % oraz podatek rolny, który stanowi 7,70%. Natomiast najmniejszy udział w podatkach stanowią: podatek od środków transportowych 0,22 %, a także odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków (0,01 %).

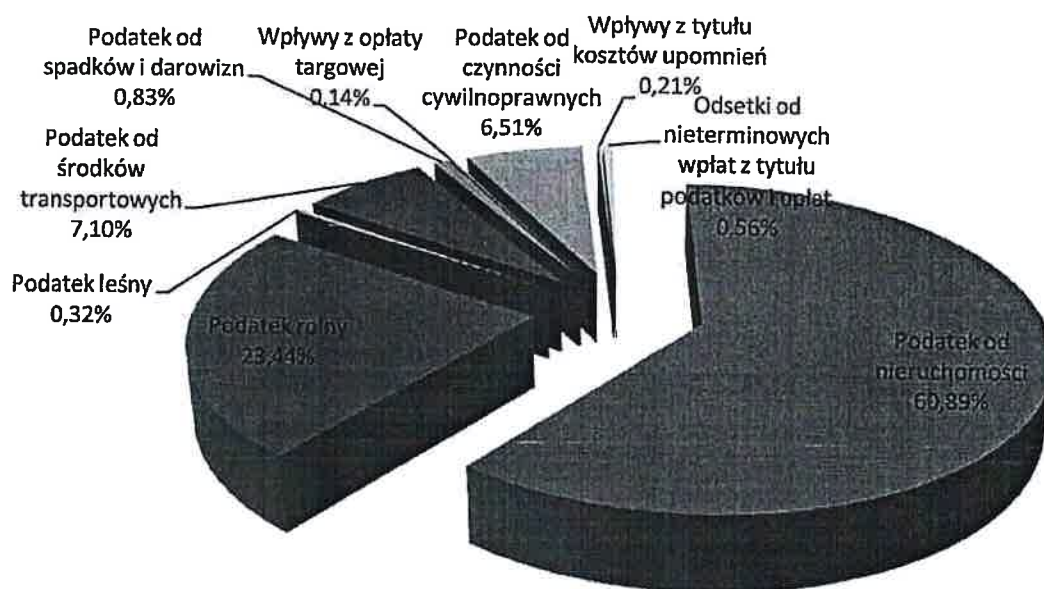
Dochody podatkowe od osób fizycznych planowano w wysokości 1.436.004,89 zł, a wykonano w kwocie 1.564.113,55 zł tj. w 108,92 %, w tym:

- podatek od nieruchomości – kwota 952.399,53 zł, tj. 116,15 % planu,
- podatek rolny – kwota 366.644,64 zł, tj. 91,66 % planu,
- podatek leśny – kwota 4.937,00 zł, tj. 100,47 % planu,
- podatek od środków transportowych – 111.023,40 zł, tj. 115,65 % planu,
- podatek od spadków i darowizn – 12.942,00 zł, tj. 100,00 % planu,

- wpływy z opłaty targowej – 2.170,00 zł, tj. 72,33 % planu,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 101.883,69 zł, tj. 111,05 % planu,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień – 3.267,60 zł, tj. 135,80 % planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 8.845,69 zł, tj. 176,91% planu.

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 . Struktura podatków od osób fizycznych według źródeł – ujęcie statyczne rok 2017**



Analizując wykres można zaobserwować, iż największy udział w dochodach od osób fizycznych ma podatek od nieruchomości, który stanowi 60,89 %. Podatek rolny ma drugi co do wielkości udział w podatkach od osób fizycznych i wynosi 23,44 %. Podatek od środków transportowych stanowi 7,10 %, z kolei podatek od czynności cywilnoprawnych to 6,51 %. Wpływy z pozostałych podatków i opłat nie przekraczają 1%, a są to:

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 0,56%,
- wpływ z tytułu kosztów upomnień – 0,21%,
- wpływy z opłaty targowej – 0,14%,
- podatek od spadków i darowizn – 0,83%,

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 98.500,37 zł wykonano w 95,63 %, w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej – 13.372,00 zł, tj. 78,66 % planu,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 81.128,37 zł, tj. 98,94 % planu.
- wpływy z różnych opłat – 4.000,00 zł, tj. 100,00%,

Zaplanowane w uchwale budżetowej na rok 2017 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 2.355.237,56 zł wykonano w kwocie 2.538.952,06 zł tj. w 107,80 %, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – kwota 2.508.143,00 zł , tj. 107,17 % planu,
- podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 30.809,06 zł, tj. 206,77 % planu.

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

Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. wynosiły

**4.835,54 zł**

w tym:

1	w podatku od nieruchomości (osoby prawne)	22,76	zł
2	w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	1 502,79	zł
3	w podatku rolnym (osoby prawne)	3,00	zł
4	w podatku rolnym (osoby fizyczne)	330,00	zł
5	W podatku leśnym (osoby prawne)	22,00	zł
6	W podatku leśnym (osoby fizyczne)	1,00	zł
7	w podatku od środków transportowych	12,00	zł
8	z wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)	2 826,40	zł
9	z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0,31	zł
10	z dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	115,28	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	na 2017.12.31	
1	w podatku od nieruchomości - osoby prawne	28 553,25	zł
2	w podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	160 969,80	zł
3	w podatku rolnym - osoby fizyczne	26 323,45	zł
4	w podatku leśnym - osoby prawne	3,00	zł
5	w podatku leśnym - osoby fizyczne	369,00	zł
6	w podatku od środków transportowych - osoby fizyczne	5 076,60	zł
7	w podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	26,15	zł
8	w podatku z karty podatkowej od działalności gospodarczej (wpływy z Urzędu Skarbowego)	7 636,00	zł
	<b>Razem zaległości podatkowe</b>	<b>228 957,25</b>	<b>zł</b>
	<b>II. Zaległości w zobowiązaniach niepodatkowych</b>	<b>na 2017.12.31</b>	
1	z wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez	98 861,52	zł

	jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw („opłata śmieciowa”)		
2	użytkowanie wieczyste	63,36	zł
3	czynsz dzierżawny z najmu lokali	6 889,93	zł
4	zaliczka alimentacyjna	77 220,00	zł
5	fundusz alimentacyjny	533 644,21	zł
6	usługi	350,36	zł
7	odsetki	26,18	zł
	<b>Razem zaległości niepodatkowe</b>	<b>717 055,56</b>	<b>zł</b>
	<b>Ogółem zaległości</b>	<b>946 012,81</b>	<b>zł</b>

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

### Informacje na temat podejmowanych działań wobec dłużników podatkowych

Urząd Gminy w 2017 roku mając na uwadze prawidłową ściągalność zaległości wystawił upomnienia.

#### OSOBY FIZYCZNE:

Podatek Rolny, Nieruchomość, Leśny,  
Łączne Zobowiązanie Pieniężne

#### 1/ WYSTAWIONO UPOMNIENI:

- ROLNY - 72 sztuki na kwotę 25 446,74 zł

- NIERUCHOMOŚĆ - 237 sztuk na kwotę 138 065,22 zł

Razem: - 309 sztuk na kwotę 163 511,96 zł

2/ WYSTAWIONO TYTUŁY WYKONAWCZE OSOBY FIZYCZNE - 2017 ROK  
43 sztuki na kwotę 17 034,40 zł

#### PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH:

1/ WYSTAWIONO UPOMNIENI - 8 sztuk na kwotę 40 794,00 zł

#### WIECZYSTE UŻYKOWANIE GRUNTÓW – 2017 ROK

WYSTAWIONO WEZWAŃ DO URGUŁOWANIA NALEŻNOŚCI :

5 szt. na kwotę – 4 479,08 zł

#### PODATEK ŚCIĄGNIĘTY PRZEZ URZĘDY SKARBOWE - 2017

##### OSOBY FIZYCZNE

NALEŻNOŚĆ GŁÓWNA - 13 684,02 zł

ODSETKI - 2 506,11 zł

K-TY UPOMNIENIA - 403,80 zł

#### UMORZENIA, ODROCZENIA – 2017 r.

1. W 2017 roku wpłynął 1 wniosek osoby fizyczne na umorzenie podatku .

Wniosek rozpatrzono pozytywnie i umorzono:

- podatek od nieruchomości na kwotę 1 608,80 zł
- podatek rolny na kwotę 150,00 zł
- odsetki na kwotę 327,00 zł

Podatki umorzono ze względu na trudną sytuację finansową i zdrowotną. Umorzono zaległy podatek po uregulowaniu znacznej części zaległości.

2. W 2017 roku wpłynął 1 wniosek na odroczenie zaległości podatkowej .

Wniosek pozostawiono bez rozpatrzenia, gdyż mimo pisma wzywającego do uzupełnienia wniosku, podatnik nie uzupełnił braków wniosku. Natomiast uregulował całą zaległość wraz z odsetkami.

### **Informacje na temat podejmowanych działań dotyczących zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi**

#### **Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – upomnienia i tytuły wykonawcze**

1. W 2017 roku wystawiono 200 wezwań do zapłaty zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 41 127,67 zł

2. W 2017 roku wystawiono 112 tytułów wykonawczych z tytułu zaległości za opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączna kwotę 32 098,83 zł

#### **Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – koszty egzekucyjne**

1. W 2017 roku poniesiono koszty egzekucyjne w wysokości 145,38 zł.

2. W ramach postępowania egzekucyjnego uzyskano łącznie kwotę 13 030,58 zł.

### **Informacje na temat podejmowanych działań dotyczących zaległości z tytułu najmu lokali**

W 2017 roku za opóźnienie w zapłacie należności z tytułu wynajmu autobusu wystawiono 9 not odsetkowych na kwotę 20,43 zł. Ponadto sporządzono 2 wezwania do zapłaty z tytułu wynajmu lokali użytkowych na łączną kwotę 431,00 złotych.

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

Zgodnie z ustawą z dnia 23 marca 2017 roku, o zmianie ustawy – Kodeks karny oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, organ właściwy wierzyciela – Wójt Gminy Drzycim, od dnia 1 czerwca 2017 roku, ma obowiązek kierowania wniosków do prokuratury w przypadku tych dłużników alimentacyjnych, którzy uchylają się od obowiązku alimentacyjnego określonego co do wysokości orzeczeniem sądowym, ugodą zawartą przed sądem albo innym organem, jeżeli łączna wysokość powstałych wskutek tego zaległości

stanowi równowartość co najmniej 3 świadczeń okresowych, albo jeżeli opóźnienie zaległego świadczenia innego niż okresowe wynosi co najmniej 3 miesiące. W związku z powyższym, organ właściwy w roku 2017 skierował 30 wniosków do prokuratury w powyższej sprawie.

Gmina Drzycim w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku podjęła następujące działania wobec dłużników alimentacyjnych:

L.P	Działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych	Liczba podejmowanych czynności
1.	wszczęcie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych, na wniosek organu właściwego wierzyciela	11
2.	przeprowadzenie wywiadów alimentacyjnych oraz odebranie oświadczeń majątkowych	22
3.	przekazanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego oraz oświadczenia majątkowego	13
4.	wszczęcie postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	1
5.	wydanie decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	1
6.	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	6
7.	przyłączenie się do postępowań egzekucyjnych na okres świadczeniowy 2017/2018	38

Pomimo prowadzonych postępowań, przez organ właściwy dłużnika alimentacyjnego, tj. Wójta Gminy Drzycim, wobec dłużników alimentacyjnych, zadłużenie ich na dzień 31 grudnia 2017 roku jest ogromne. Do głównych przyczyn nie spłacania zadłużenia wynikającego z tytułu wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego należą przede wszystkim:

- brak zatrudnienia,
- celowe podejmowanie pracy w tzw. szarej strefie zatrudnienia,
- brak instrumentów prawnych pozwalających na zwiększenie skuteczności egzekucji alimentów.

#### 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 **528 926,10 zł**

z tego:

a) w podatku od nieruchomości (osoby prawne)	128 050,00 zł
b) w podatku od nieruchomości (osoby fizyczne)	298 007,00 zł
c) w podatku rolnym (osoby prawne)	12 448,00 zł
d) w podatku rolnym (osoby fizyczne)	41 767,00 zł
e) w podatku od środków transportowych (osoby prawne)	5 898,93 zł
f) w podatku od środków transportowych (osoby fizyczne)	42 755,17 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa ogółem wynoszą **38 006,80 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	27 935,00	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	0,00	1 608,80	0,00
Podatek rolny osoby fizyczne	0,00	150,00	0,00
Podatek od środków transportowych osoby prawne	4.836,00	0,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn osoby fizyczne	0,00	3 150,00	0,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	327,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>32 771,00</b>	<b>5 235,80</b>	<b>0,00</b>

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

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Świeciu decyzją z dnia 13 lutego 2017 roku nr 0415-SW.4334.2.2017 umorzył zaległość w kwocie 3.150,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn.

Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 2.752.924,79 zł i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-N. Należności wymagalne UG wynoszą 945.986,63 zł, natomiast należności wymagalne ZGK stanowią kwotę 93.230,42 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 1.039.217,05 zł. Na dzień 31 grudnia 2017 roku w kwocie należności ujęte są także depozyty na żądanie w wysokości 1.613.895,30 zł. Depozyty na żądanie budżetu gminy stanowi kwota 1.579.534,59 zł. Gmina Drzycim w 2017 roku nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

**Dział 758 Różne rozliczenia** – planowane dochody – 6.707.862,39 zł zostały zrealizowane w wysokości 6.707.862,39 zł tj. na poziomie 100,00%. Dział ten obejmuje wpływy z części wyrównawczej, oświatowej oraz równoważącej subwencji ogólnej. Subwencje łącznie wyniosły 6.625.901,00 zł, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 4.564.488,00 zł, tj. 100,00 % planu,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 2.058.607,00 zł, tj. 100,00 % planu,

- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 2.806,00 zł, tj. 100,00 % planu,

Ponadto w dziale tym w paragrafie 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” ujęto kwotę 14.116,00 zł, która stanowi zwrot nadwyżki VAT naliczonego nad należnym za 2012 rok.

Również w tym dziale pokazano środki z tytułu dotacji celowej, którą Wojewoda przekazał w wysokości 67.845,39 zł z przeznaczeniem na zwrot części poniesionych wydatków w ramach funduszu sołectkiego w 2016 r.

**Dział 801 Oświata i wychowanie** – planowane dochody zostały wykonane w 104,17 %. Na faktyczną sumę zrealizowaną w 2017 roku w wysokości 499.145,77 zł składają się:

- opłaty za duplikaty świadectw ukończenia szkoły – 78,00 zł, tj. 100,00 % planu,

- opłaty za duplikaty legitymacji szkolnych oraz opłata za zniszczone podręczniki, łącznie – 228,76 zł, tj. 100,00 % planu,

- czynsz za wynajem pomieszczeń i części dachu w Szkole Podstawowej w Drzycimiu – 21.058,60 zł, tj. 80,99 % planu, niższe wykonanie planu wynika z faktu, iż wynajmowano mniej sal lekcyjnych niż zakładano,

- odszkodowanie za zniszczone mienie ( za zbitą szybę) – 254,50 zł, tj. 100,00% planu,

- darowizna na zadanie „Wakacje z uśmiechem” w kwocie 300,00 zł, co stanowi 100% planu,

- dotacja w kwocie 47.207,60 zł, na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 341 ust.1 pkt 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo oświatowe. W szkołach podstawowych zapewniono:

- 47 uczniom klas I, 94 uczniom klas IV, 52 uczniom klas VI, 39 uczniom klas VII podręczniki lub materiały edukacyjne,

- 44 uczniom klas I, 19 uczniom klas II, 70 uczniom klas III, 89 uczniom klas IV, 56 uczniom klas V, 49 uczniom klas VI, 36 uczniom klas VII materiały ćwiczeniowe.

Ponadto wydatkowano kwotę 448,60 zł na materiały biurowe w ramach 1% na koszty obsługi zakupu podręczników.

Zwrot niewykorzystanej dotacji dział 801 rozdział 80101 § 2010 dokonany został dnia 19.01.2018 r. w kwocie 1.895,04 zł.

- dotacja w kwocie 28.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację działań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych na lata 2017 - 2019 – „Aktywna tablica”. Zakupiono cztery tablice interaktywne oraz zestaw głośników. Z dotacji wydatkowano 26.400,00 zł, natomiast niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 1.600,00 zł zwrócono do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 29.12.2017 roku,
- dotacja w wysokości 16.000,00 zł, tj. 100,00% planu,  
z tego: rozdział 80101, § 2030 - kwota 12.000,00 zł,  
rozdział 80110, § 2030 - kwota 4.000,00 zł,  
z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych – zgodnie z uchwałą Nr 180/2015 Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”.
- niewykorzystana dotacja w 2016 roku w wysokości 0,02 zł, na zakup podręczników,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na 2017 r. (do budżetu wpłynęła kwota 10.704,00 zł, z którą wydatkowano w 100,00 %,
- odpłatność za korzystanie z przedszkola – 23.271,00 zł, tj. 86,19 % planu,
- dochody z tytułu uczęszczania dzieci z gmin ościennych do przedszkoli na terenie gminy Drzycim – 13.406,28 zł, tj. 67,03 %. Niskie wpływy wynikają z faktu, iż planowano większą liczbę dzieci z innych gmin.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego na 2017 r. Do budżetu wpłynęła kwota 84.294,00 zł, z której opłacono wydatki w kwocie 82.072,92 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 2.221,08 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 22.01.2018 roku,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017 roku. Do budżetu wpłynęła kwota 28.098,00 zł, którą wykorzystano w 100,00 %,
- czynsz za wynajem pomieszczeń w Publicznym Gimnazjum w Gródku – 243,90 zł, tj. 100,00% planu,
- dotacja w kwocie 12.024,62 zł, na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 341 ust.1 pkt 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo oświatowe. W gimnazjum zapewniono:
  - 7 uczniom klas II, 34 uczniom klas III podręczniki lub materiały edukacyjne,
  - 39 uczniom klas II, 32 III uczniom klas III materiały ćwiczeniowe.
- Natomiast na materiały biurowe w ramach 1% na koszty obsługi zakupu podręczników wydatkowano 118,90 zł.
- Zwrot niewykorzystanej dotacji dział 801 rozdział 80110 § 2010 dokonany został dnia 19.01.2018 r. w kwocie 14,50 zł.
- dochody za świadczone usługi przewozu osób – 21.787,95 zł, tj. 102,35 % planu, wykonanie z odchyleniem od planu wskazuje na większe zainteresowanie wynajmem autokarów w 2017 roku niż zakładano,
- uzyskano odsetki w kwocie 3,65 zł za nieterminowe regulowanie faktury za usługę przewozu,

- odpłatność za sporządzanie posiłków w stołówce szkolnej Szkoły Podstawowej w Drzycimiu – 195.568,08 zł, tj. 126,17 %. Plan wykonano z odchyleniem z uwagi na większą niż planowano sprzedaż obiadów.

- dotacja w kwocie 2.439,88 zł, na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 341 ust.1 pkt 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo oświatowe.

W szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 2.088,61 zł, w ramach której zapewniono:

- 1 uczniowi klasy I komplet materiałów, 2 uczniom klasy II materiały ćwiczeniowe, 1 uczniowi klas III materiały ćwiczeniowe, 4 uczniom klas IV komplet materiałów, 3 uczniowi klasy V materiały ćwiczeniowe, 1 uczniowi klasy VI komplet materiałów oraz 3 uczniom klas VII komplet materiałów.

Natomiast w gimnazjum wydatkowano 235,62 zł i zapewniono komplet materiałów 1 uczniowi z klasy II .

Ponadto wydatkowano kwotę 23,20 zł na materiały biurowe w ramach 1% na koszty obsługi zakupu podręczników.

Zwrotu niewykorzystanej dotacji dział 801 rozdział 80150 § 2010 w wysokości 92,45 zł dokonano dnia 19.01.2018 r.

**Dział 851 Ochrona zdrowia** – w dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 200,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej. W 2017 roku do budżetu wpłynęła kwota dotacji w wysokości 105,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 100,39 zł na sfinansowanie wydatków związanych z wydaniem przez gminę decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 4,61 zł zwrócono do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 29.12.2017 r.

**Dział 852 Pomoc społeczna** – planowane dochody w kwocie 580.268,65 zł zrealizowano w wysokości 576.496,89 zł. tj. 99,35 % planu. Są to głównie wpływy z dotacji na zadania zlecone i własne otrzymywane z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, które są przekazywane proporcjonalnie do planu rocznego tj. 1/12 miesięcznie.

Pozostałe wpływy to częściowa odpłatność za usługi opiekuńcze.

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

- 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 – 14.144,40 zł, tj. 98,24 % planu. Niewykorzystaną kwotę dotacji w kwocie 253,60 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 24.01.2018 r.

- Dodatki energetyczne – otrzymano dotację w kwocie 3.449,65 zł, tj. 100,00 % planu. W 2017 r. wypłacono 218 dodatków energetycznych w kwocie 3.204,45 zł. Koszty obsługi stanowiły 64,09 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 181,11 zł zwrócono do Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy dnia 29.12.2017 r.

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – na uchwalony plan dotacji w kwocie 70.858,00 zł, wpłynęła do budżetu gminy dotacja w kwocie 70.163,00 zł stanowiąca 99,02 % planu, z której wydatkowano kwotę 70.162,84 zł. Niewykorzystaną kwotę dotacji w

kwocie 0,16 zł zwrócono do Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 24.01.2018 roku.

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 – do budżetu wpłynęła kwota 13.766,00 zł, z której opłacono składki zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w wysokości 13.764,45 zł. Niewykorzystaną kwotę 1,55 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 24.01.2018 r.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – otrzymano kwotę 23.938,00 zł, a wydatkowano 23.874,22 zł. Niewykorzystaną kwotę 63,78 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 24.01.2018 roku.
- zasiłki stałe – wpływ dotacji w 2017 r. 190.020,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych dla uprawnionych osób. Z kwoty dotacji wydatkowano 189.905,83 zł. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 114,17 zł przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w dniu 24.01.2018 r.
- ośrodki pomocy społecznej – 115.800,00 zł, tj. 100,00%,
- pozostała działalność, na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – Na plan uchwalony w kwocie 144.667,00 zł do budżetu gminy wpłynęła kwota dotacji w wysokości 144.667,00 zł, którą wydatkowano w 100,00 %.

Dochody z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły 909,61 zł, tj. 181,92 % planu. Plan wykonano z odchyleniem trudno oszacować ile wpłat można z tego tytułu uzyskać. W ciągu roku wzrosła liczba świadczonych usług.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** – planowane środki w wysokości 40.701,00 zł zrealizowano w 100,00 %. Kwota 40.701,00 zł to środki z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów wypłacone w okresie styczeń – grudzień 2017 r., którą wykorzystano w 100,00%.

**Dział 855 Rodzina** - planowane dochody w kwocie 6.768.575,61 zł zrealizowano w wysokości 6.750.237,63 zł. tj. 99,73 % planu. Są to głównie wpływy z dotacji na zadania zlecone otrzymywane z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, które są przekazywane proporcjonalnie do planu rocznego lub w przypadku dotacji na realizację zadań związanych z Kartą Dużej Rodziny w zależności od ilości złożonych wniosków na wydanie karty.

Pozostałe wpływy to wyegzekwowane należności od dłużników alimentacyjnych, wpływy z tytułu kosztów upomnień od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz wpływy z tytułu opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny.

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

- świadczenia wychowawcze – 4.067.944,90 zł, tj. 99,89 % planu,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.651.708,33 zł, tj. 99,44% planu,
- Karta Dużej Rodziny (rządowy program dla rodzin wielodzietnych) – 76,38 zł, tj. 62,61% planu.

Uzyskano wpływy z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego ściągniętych w postępowaniu komorniczym w łącznej kwocie 23.904,56 zł, tj. 104,85 % planu.

Uzyskano wpływy z tytułu opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny w wysokości 0,46 zł, tj. 5,00 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Pozyskano środki z dotacji na Resortowy Program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej – w 2017 r. wpłynęło 6.603,00 zł dotacji z przeznaczeniem na wynagrodzenie dla asystenta rodzinnego, którą zrealizowano w 100,00%.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – planowane dochody w kwocie 708.307,40 zł zostały zrealizowane w wysokości 699.505,31 zł, tj. 98,76 %.

W rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” najbardziej znaczące dochody uzyskano z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata śmieciowa), które w 2017 roku wyniosły 641.668,02 zł, tj. 98,29 %. Plan wykonano z minimalnym odchyleniem ponieważ, wystąpiły zaległości w spłacie należności, które mamy nadzieję, wpłyną w większości po działaniu organu egzekucyjnego jakim jest od maja 2015 r. Naczelnik Urzędu Skarbowego w Świeciu. Natomiast z tytułu kosztów upomnień wpłynęły środki w wysokości 1.815,75 zł, tj. 204,02 %, uzyskano dochody ponad plan, z uwagi na to, że trudno oszacować wielkość wpłat z tego tytułu. Również uzyskano dochody w kwocie 611,55 zł, które stanowiły odsetki za nieterminowe regulowanie należności z tytułu „opłaty śmieciowej”.

W rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” § 2460 – Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych zaplanowano środki w kwocie 23.607,18 zł, które zrealizowano w 100,00 %. Gmina Drzycim otrzymała dotację w wysokości 1.500,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na dofinansowanie konkursu „Eko – Akcja - segregacja w Gminie Drzycim” zgodnie z umową dotacji Nr DK17035/EE-OK z dnia 16 marca 2017 r. Gmina Drzycim otrzymała również dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przedsięwzięcie pn.: „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim” w wysokości do 22.107,18 zł.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 30.396,42 zł, tj. 104,82 % planu. Wpływy z opłaty produktowej wyniosły 17,19 zł, tj. 155,99 % planu. Uzyskano również dochody ze sprzedaży drewna opałowego w kwocie 1.389,20 zł, tj. 100,00 % planu.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – środki w kwocie 102.171,67 zł pochodzą z odszkodowania uzyskanego za budynek Świetlicy wiejskiej w Drzycimiu położony przy ul. Szkolnej 8, który uległ zniszczeniu w wyniku pożaru, który wybuchł 29 października 2016 roku.

**Dział 926 Kultura fizyczna** – uzyskano dochody w wysokości 1.072,05 zł, tj. 100,00 % planu, które stanowią zwrot niewykorzystanej dotacji przez klub sportowy w 2016 roku.

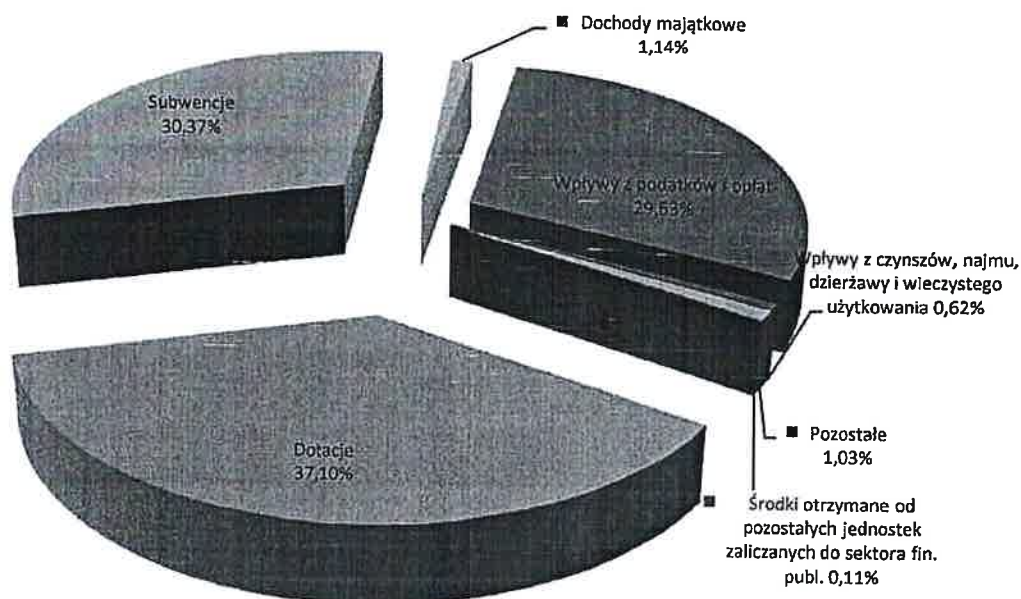
Podsumowując na dzień 31 grudnia 2017 roku dochody wykonano w kwocie 21.813.842,39 zł.

**Tabela . Plan i wykonanie dochodów na dzień 31 grudnia 2017 r. (w zł)**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE PLANU DO 31.12.2017	Struktura wykonania %
Wpływy z podatków i opłat	6 463 171,58	29,63%
Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania	134 937,80	0,62%
Pozostałe	225 537,70	1,03%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fin. publ.	23 607,18	0,11%
Dotacje	8 092 968,85	37,10%
Subwencje	6 625 901,00	30,37%
Dochody majątkowe	247 718,28	1,14%
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>21 813 842,39</b>	<b>100,00%</b>

Analizując powyższą tabelę można zaobserwować, zmianę struktury dochodów w stosunku do poprzednich lat. Głównym źródłem dochodów w 2017 roku są dotacje, stanowiące 37,10% wykonanych dochodów, wynika to głównie z dużego udziału dotacji na świadczenie wychowawcze. Kolejne i bardzo znaczące miejsca w strukturze dochodów zajmują wpływy z podatków i opłat, które stanowią 29,36% oraz subwencje (30,37%). Dochody majątkowe stanowią zaledwie 1,14%, pozostałe dochody (m.in. wpływy z odsetek, usług sprzedaży składników majątkowych, darowizn i innych – 1,03%). Stosunkowo niski udział procentowych w strukturze dochodów mają wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania (0,62%). Środki otrzymane z WFOŚiGW w Toruniu na organizację kampanii edukacyjno – informacyjnej dotyczącej wdrożenia nowego systemu gospodarki odpadami oraz na „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Drzycim”, stanowią zaledwie 0,11% w strukturze dochodów. W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

**Wykres. Struktura dochodów według źródeł – ujęcie statyczne rok 2017**

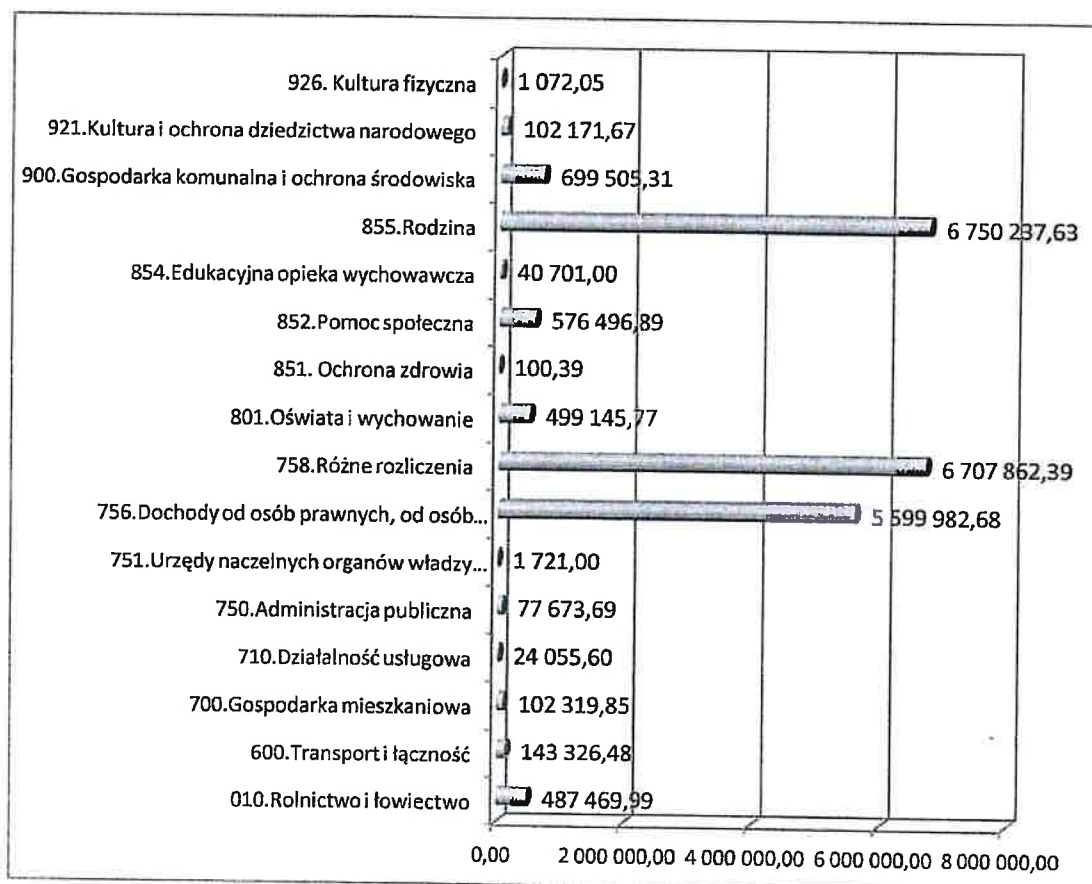


**Dokonując analizy wykonania dochodów można wysnuć następujące wnioski:**

1. Plan dochodów ogółem można uznać za poprawny z uwagi na wykonanie zbliżone do 100% (wykonanie 101,52%).
2. Wykonanie subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej wynosi 100%.
3. Wskaźnik wykonania dotacji celowych 99,11%. Wykonanie w dotacjach wg porozumień wyniosło 100,00 %. Dotacje za zadania zlecone i własne oscylują wokół 100%, natomiast dotacje z pozostałych źródeł wykonano tylko w 34,96 %, ponieważ dotacja w dziale 71095 – Pozostała działalność nie została zrealizowana ze względu na przedłużając się proces weryfikacji rozliczenia wniosku o płatność związanego z realizacją programu rewitalizacji obszarów zdegradowanych w Gminie Drzycim w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014 – 2020.
4. Wpływy z podatków i opłat wykonano w 106,65%.
5. Wpływy z czynszów, najmu, dzierżawy i wieczystego użytkowania stanowiły 88,87% planu.
6. Pozostałe dochody takie jak wpływy z odsetek, usług, różnych dochodów, darowizn i innych w stosunku do planu wykonano na poziomie 105,98%.
7. Dochody majątkowe wykonano w 100,00%.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres.

**Wykres. Wykonanie dochodów w działach na dzień 31 grudnia 2017r. (w zł)**



Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 17/2018

WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 27 marca 2018 r.

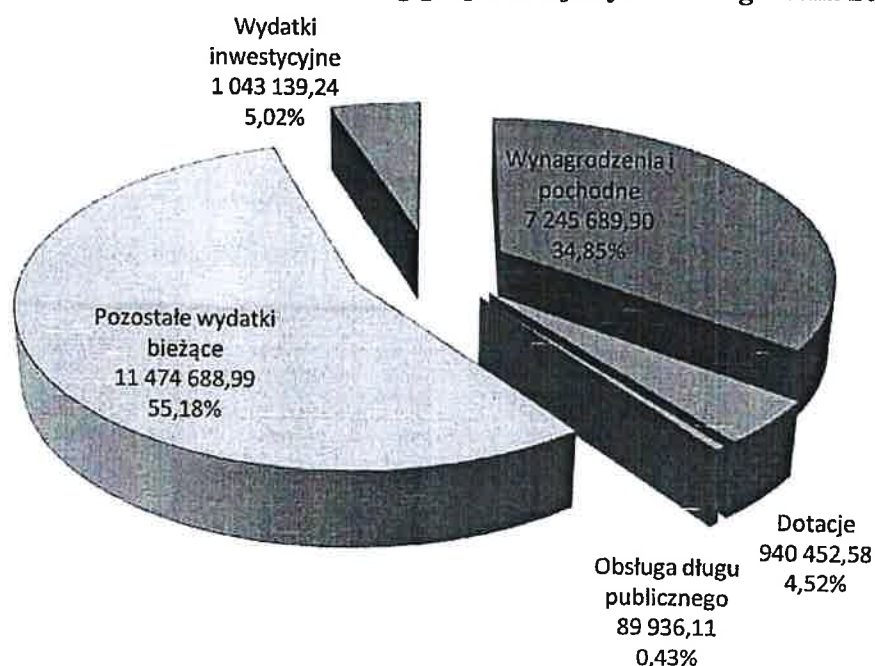
### Realizacja wydatków gminy za 2017 rok

Po zmianach plan wydatków na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosił 21.984.651,35 zł. W 2017 roku wydatkowano 20.793.906,82 zł tj. 94,58 % w stosunku do planu. Niewykonanie wydatków w 100,00% wynika z oszczędnego gospodarowania środkami budżetowymi.

Tabela . Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2017 r. (w zł)

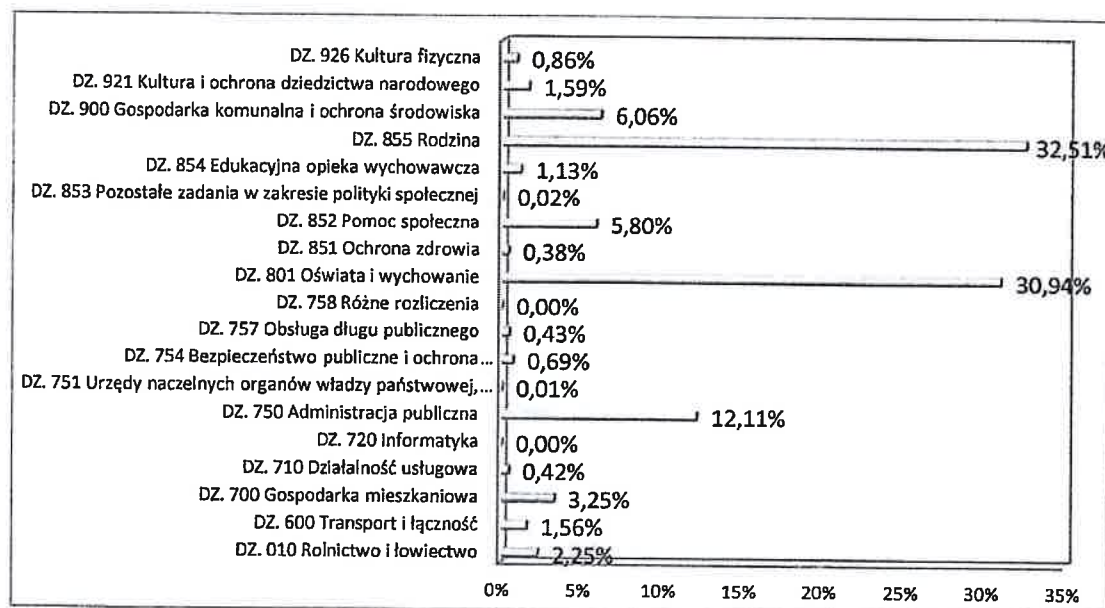
WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE PLANU DO DNIA 31.12.2017	% WYKONANIA PLANU
Wynagrodzenia i pochodne	7 245 689,90	34,85%
Dotacje	940 452,58	4,52%
Obsługa długu publicznego	89 936,11	0,43%
Pozostałe wydatki bieżące	11 474 688,99	55,18%
Wydatki inwestycyjne	1 043 139,24	5,02%
<b>OGÓŁEM WYDATKI</b>	<b>20 793 906,82</b>	<b>100,00%</b>

Wykres. Struktura wydatków według grup rodzajowych na 31 grudnia 2017 r.



Wśród grup wydatków największy odsetek przypadł na pozostałe wydatki, które stanowiły 55,18 % wydatków ogółem. Wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne również są znaczne i stanowią 35,85 % wszystkich wydatków. Wydatki inwestycyjne w kwocie 1.043.139,24 zł to 5,02 % ogółu wydatków, dotacje stanowiły 4,52 %, a wydatki na obsługę długu publicznego wyniosły zaledwie 0,43% wydatków ogółem.

**Wykres. Struktura wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej na 31 grudnia 2017 roku**



Jeżeli chodzi o strukturę wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej to zdecydowanie największy udział ma dział 855 - Rodzina, który stanowi 32,51 % ogółu wydatków. Natomiast dział 801 - Oświata i wychowanie zajmuje drugie miejsce pod względem wielkości wydatków w stosunku do wydatków ogółem i stanowi 30,94 %. Wydatki związane z administracją publiczną stanowią 12,11 % ogółu wydatków. Wydatki w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska stanowią 6,06 %, pomoc społeczna 5,80 %, gospodarka mieszkaniowa 3,25 %, rolnictwo i łowiectwo stanowią 2,25 % ogółu wydatków, natomiast kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1,59 %, transport i łączność to 1,56 %, zaś edukacyjna opieka wychowawcza 1,13 %. Udziały pozostałych działów ( dz.710, dz.720, dz. 751, dz.754, dz. 757, dz. 758, dz. 851, dz. 853 oraz dz. 926) wynoszą poniżej 1% w porównaniu do wydatków ogółem. Szczegóły przedstawia powyższy wykres.

**Wydatki w poszczególnych działach:**

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo** - wydatki wykonano w 99,44 %, na plan 469.629,08 zł wydatki zrealizowano w kwocie 467.003,73 zł.

**Rozdział 01009 - Spółki wodne**

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

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

Wykonano dwa badania wód odciekowych i podziemnych na składowisku odpadów w Sierosławku zgodnie z prowadzonym monitoringiem, w kwocie 3.936,00 zł. Badanie wykonywane jest w dwóch terminach, pierwsze badanie wykonano w czerwcu, drugie badanie wykonano w grudniu, zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie składowiska odpadów. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ badania kosztowały mniej niż zaplanowano. Poniesiono również wydatki bieżące na opracowanie analizy efektywności kosztowej oraz aktualizację kosztorysów dla zadania pn. „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w m. Drzycim”.

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

W dziale tym zaplanowano również wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, na plan 10.500,00 zł wydatki zrealizowano w kwocie 10.086,08 zł, tj. 96,06% planu. Są to wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Plan wykonano poprawnie, chociaż są to wydatki trudne do oszacowania, ponieważ pełen obraz uzyskanych dochodów mamy dopiero po zakończeniu roku.

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

W powyższym dziale zaplanowano wydatki dla producentów rolnych na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej. W związku z tym do budżetu wpłynęła dotacja na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z Bydgoszczy w wysokości 421.129,08 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 309 decyzji na zwrot podatku akcyzowego. Udzielono zwrotów osobom uprawnionym w kwocie 412.871,65 zł, która zawarta była w § 4430 – różne opłaty i składki. Pozostałe wydatki poniesione w paragrafach 4010,4110, 4120 i 4300 na łączną kwotę 8.208,89 zł dotyczyły wydatków na obsługę biurową wyżej wymienionych wypłat.

Poniesiono również wydatki w ramach upowszechniania doradztwa rolniczego na dofinansowanie wyjazdów na targi rolnicze w Minikowie, a także dofinansowanie nagród w konkursach rolniczych w łącznej kwocie 699,96 zł. Dofinansowano zakup nagród na konkursy ekologiczne z okazji „Święta drzewa” w kwocie 298,29 zł. Wydatkowano ponadto środki w wysokości 6.465,82 zł, za opłatę z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntów wyłączonych z produkcji rolnej.

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

#### **1. 010-01010-6050 Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Gródek - projekt**

Planowane nakłady 7 000,00 zł, poniesione koszty 6 888,00zł, co stanowi 98,40 % wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowano w całości.

#### **2. 010-01010-6050 Renowacja studni nr 2 i 3 na Stacji Uzdatniania Wody w Drzycimiu - projekt**

Planowane nakłady 8 000,00 zł poniesione koszty 6 150,00 zł co stanowi 76,88 %. Zadanie zrealizowano w całości.

**Dział 600 Transport i łączność** – plan wykonano w kwocie 323.520,08 zł, co stanowi 49,21% planu.

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

Tak niskie wykonanie w tym dziale wynika z zaplanowanej, a nie przekazanej dotacji w kwocie 300.000,00 zł dla Powiatu Świeckiego z uwagi na brak realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1213 C Osie – stacja kolejowa – Drzycim”.

W dziale tym poniesiono koszty związane z zakupem mieszanki piaskowo - solnej dla zniwelowania skutków gołoledzi, płyt ażurowych dla potrzeb umocnienia skarpy przy drodze gminnej w miejscowości Sierosław, zakup szlaki na drogi gminne, zakup kruszywa na drogę gminną. Wydatki poniesiono w łącznej kwocie 9.499,12 zł, tj. 94,99% planu. Wykonanie planu z odchyleniem wynika z faktu, iż zima była łagodna i nie było konieczności zakupu mieszanki piaskowo-solnej w takiej ilości jak pierwotnie zakładano.

Na wydatki związane z remontem dróg gminnych wydatkowano środki w wysokości 83.509,47 zł, tj. 87,90% planu. Pomimo odchylenia wszystkie planowane remonty dróg zostały zrealizowane.

W tym, w ramach funduszu sołectkiego poniesiono wydatki w kwocie 10.000,00 na realizację zadania pn. „Remont odcinka drogi o nr 48 w msc. Gacki”.

Koszty związane z odwodnieniem rowów melioracyjnych przy drodze w Rówienicy, rekultywacją i zimowym utrzymaniem dróg gminnych oraz koszeniem poboczy wyniosły 139.676,96, co stanowi 87,29% planu. Wykonanie planu z odchyleniem wynika z faktu, iż powstały oszczędności związane z odśnieżaniem dróg gminnych, ponieważ zima była łagodna. Wydatki na ten cel są bardzo trudne do zaplanowania, ponieważ nie da się przewidzieć jakie będą panowały warunki atmosferyczne w danym okresie.

W tym, w ramach funduszu sołectkiego poniesiono wydatki w kwocie 14.306,51 na realizację następujących zadań:

1. „Utwardzenie drogi” – sołectwo Mały Dółsk,
2. „Równanie drogi w okresie letnim” – sołectwo Mały Dółsk,
3. „Utwardzenie odcinka drogi Sierosławek – Drzycim o nr 030507C” – sołectwo Wery.

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

W ramach utrzymania centrum wsi Drzycim poniesiono wydatki w łącznej kwocie 39.402,20 zł, tj. 96,10%. Wydatki w poszczególnych paragrafach przeznaczono na:

§ 4210 - środki przeznaczono zostały na: benzynę, osprzęt, oleje, smar do wykaszarki i pilarki, materiały do konserwacji ławek i amfiteatru, agrowłókninę i szpilki w celu uniemożliwienia rozwoju chwastów, kwiaty rabatowe, lampy do latarni, środki chwastobójczy, taśmy ostrzegawcze, pompę do wody,

§ 4270- wykonano bieżący remont w Centrum Wsi Drzycim, między innymi polegający na konserwacji Amfiteatru w parku w Drzycimiu. Bieżące remonty kontynuowane będą w II półroczu 2017 r,

§ 4300 - środki przeznaczone zostały na konserwację stołów i ławek w parku w Drzycimiu, usługę ciągnikową i wykoszenie trawy na terenie boiska w Werach, wymianę desek na kładce przez rzekę Wdę - w ciągu szlaku „Alfonsa Hoffmanna”.

W dziale 600 Transport i łączność realizacja zadań inwestycyjnych ukształtowała się następująco:

1. 600-60014-6300 Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie pn.: Przebudowa drogi powiatowej nr 1213 C Osie – stacja kolejowa – Drzycim”

Planowane nakłady 300 000,00 zł poniesione koszty 0,00 zł, co stanowi 0,00% wykonania planu budżetu. Dotacja nie została przekazana z uwagi na brak wykonania zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1213 C Osie – stacja kolejowa – Drzycim” przez Starostwo Powiatowe w Świeciu.

**2. 600-60016-6050 Przebudowa części drogi w miejscowości Wery na działce 24 – projekt**

Planowane nakłady 16 000,00 zł poniesione koszty 16 000,00 zł, co stanowi 100% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.

**3. 600-60016-6050 Przebudowa drogi na działce 186/1 w Drzycimiu – projekt**

Planowane nakłady 14 000,00 zł poniesione koszty 14 000,00 zł co stanowi 100% wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane w całości.

**4. 600-60016-6050 Wykonanie projektu budowlanego utwardzenia drogi gminnej nr 169/9 w miejscowości Sierosław.**

Planowane nakłady 21 432,33 zł poniesione koszty 21 432,33 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu budżetu. Projekt został wykonany przez Biuro Usług Inżynierskich Grabowski Janusz z siedzibą w Świeciu. Zadanie finansowane z funduszu sołectkiego Sołectwa Sierosław.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan 711.745,29 zł wykonano w kwocie 674.884,29 zł tj. 94,82% planu.**

**Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

W rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano 152.005,85 tj. 94,71% planu.

W § 4300 zakup usług pozostałych wykonano w 90,30% planu tj. w kwocie 27.261,50 zł.

W związku z podziałem działek nr 2, 3/3 i 17 w Sierosławku w celu zamiany oraz podziałem dz. nr 160 w Sierosławiu poniesiono koszty opłacenia firmy geodezyjnej.

W związku z zamianą działek położonych w Sierosławku konieczna była dokumentacja geodezyjna, której koszty poniosła Gmina Drzycim.

Poniesiono koszty za ogłoszenia w prasie lokalnej (sprzedaż, dzierżawa).

Opłacono wypisy i wyrisy następujących działek:

- dz. nr 18/1 w Gródku w związku z planowanym podpisaniem umowy najmu z siecią telekomunikacyjną
- dz. nr 104/4 w Drzycimiu w związku z planowaną przebudową zjazdu do Przychodni Rodzinnej
- dz. nr 57/4 i 60/2 w Gródku w związku ze sprzedażą
- dz. nr 574/1, 574/2 i 191/11 w Drzycimiu
- dz. nr 33/14, 33/12 w Drzycimiu w celu sprzedaży
- dz. nr 7/16, 7/18 i 7/21 w Jastrzębiu (darowizna od KOWR)
- dz. nr 160/1 w Sierosławiu (darowizna od osób prywatnych)
- dz. nr 24 w Werach w celach projektowych
- dz. nr 229/2 i 230/2 w Drzycimiu w celu zakupu

Dokonano naprawy stołów w świetlicy w Gródku, szafy chłodniczej w świetlicy w Jastrzębiu oraz instalacji wodociągowej w świetlicy w Werach.

Poniesiono koszty notarialne i wieczystoksięgowe w związku z:

- otrzymaniem darowizny dz. nr 104/4 w Drzycimiu od Powiatu Świeckiego,
- zamianą działek w Sierosławku,

- nieodpłatnym nabyciem dz. nr 160/1 w Sierosławiu,
- nieodpłatnym nabyciem dz. nr 7/16, 7/18 i 7/21 w Jastrzębiu (darowizna od KOWR),
- zakupem dz. nr 229/2 i 230/2 w Drzycimiu.

Opłacono zakup map sytuacyjno-wysokościowych do celów opiniodawczych oraz kopię materiału zasobu innego w postaci nieelektronicznej. Opłacono wykonanie mapy do celów projektowych dz. nr 24 Wery. Poniesiono koszty przygotowania dokumentacji do podziałów i rozgraniczeń nieruchomości. Zlecono wykonanie operatów szacunkowych w celu sprzedaży działek. Wykonano aktualizację ewidencji gruntów tj. dz. nr 35 w Krakówku.

Poniesiono również wydatki dotyczące zadania pn. „Wytyczenie odcinka drogi Sierosławek – Drzycim o nr 03050C” z funduszu sołeckiego Wery w kwocie 3.690,00 zł.

W związku z przejściem w drodze darowizny użytkownika wieczystego, od Enea S.A. działek stanowiących drogi położonych w miejscowości Gródek, będących własnością Skarbu Państwa, zaistniała konieczność opłacenia jednorazowej kwoty rocznej z tytułu w/w użytkownika wieczystego (§ 4520 opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 4.028,07 zł. tj. 98,25% planu).

W związku z brakiem dostarczenia przez Gminę Drzycim lokalu socjalnego konieczne było przekazanie odszkodowania na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej Świecie za niedostarczenie lokalu socjalnego przez gminę dla najemców lokalu w Gródku, zgodnie z wyrokiem sądu z dnia 13.01.2014 r. Od listopada płacone jest odszkodowanie na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej "Mąkowsko", w związku z niedostarczeniem lokalu socjalnego dla najemców lokalu w miejscowości Rówienica. Wydatki z tego tytułu wyniosły 9.876,28 zł, tj. 80,95% planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ nie zostało zakończone postępowanie w sprawie wywłaszczenia działki będącej własnością osoby prywatnej położonej w Drzycimiu.

#### **Rozdział 70095 Pozostała działalność**

W rozdziale pozostała działalność wydatkowano 522.878,44 zł, tj. 94,85% planu.

Wydatki z tytułu umów zleceń dla opiekunów budynków i pochodne od nich wyniosły 7.046,70 zł, tj. 96,40 % planu.

Natomiast wydatki w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia zrealizowano w kwocie 31.948,26 zł, (85,05%). Plan wykonano z odchyleniem, ze względu na korzystne warunki atmosferyczne w sezonie grzewczym zakupiono mniej opału niż zaplanowano. Zakupiono materiały do ogrzania budynków komunalnych (miał węglowy, węgiel kostka, olej opałowy), środki czystości oraz akcesoria do bieżących napraw. Zakupiono materiały budowlane w związku z wydarzeniem losowym w Gackach. Ponadto zakupiono odpady tartaczne na potrzeby lokalu użytkowego w budynku komunalnym w Biechówku i Jastrzębiu.

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

- na zadanie pn. „ Zakup wyposażenia do świetlicy w Dąbrówce” wydano 99,99% czyli 1.356,20 zł (fundusz sołecki Dąbrówka),
- na zadanie pn.: „Zakup sprzętu muzycznego”, „Zakup krzeseł do świetlicy”, „Zakup wieszaka na ubrania” oraz „Zakup wyposażenia kuchni” wydatkowano 4.214,80 ( fundusz sołecki Dólsk),
- na zadania: „Zakup wyposażenia kuchni w świetlicy” oraz „Zakup krzeseł do świetlicy” wydano 2.237,46 zł (100,00%planu) (fundusz sołecki Gacki),
- na zadanie: „Zakup wyposażenia do świetlicy” wydano 1.996,00 zł (99,80%) (fundusz sołecki Gródek),
- na zadanie: „Zakup sprzętu nagłaśniającego” wydano 1.498,00 zł (99,87%) (fundusz sołecki Jastrzębie),

- na zadanie: „Zakup sprzętu nagłaśniającego” wydano 1.499,00 zł (99,93%) (fundusz sołecki Krakówek),

- natomiast na zadanie: „Zakup wyposażenia kuchni” wydano 509,20 zł (99,84%) (fundusz sołecki Wery).

Łącznie, na zadania zrealizowane w dziale 70095 Pozostała działalność § 4210, ze środków funduszu sołeckiego wydano 13.310,66 zł.

Wydatki w kwocie 17.678,82 zł, tj. 88,39% planu, dotyczyły energii elektrycznej i wody w budynkach komunalnych - świetlice. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ liczba wynajęć świetlic w ciągu roku, była mniejsza niż planowano oraz z powodu oszczędności powstałych w wyniku przeprowadzonego przetargu na sprzedaż energii elektrycznej.

Natomiast wydatki w § 4270 wyniosły 15.260,61 zł, co stanowi 76,30 % planu. Poniesiono koszty w ramach bieżących potrzeb z remontami w budynkach komunalnych. W powyższym paragrafie nie wykorzystano zaplanowanych środków finansowych, gdyż nie wystąpiły nieprzewidziane awarie oraz nie zgłaszano więcej potrzeb bieżących napraw - remontów w budynkach komunalnych.

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

Wydatek dotyczący usług kominiarskich, wywozu nieczystości płynnych i stałych.

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

Wymieniono zamki w kotłowni oraz dorobiono klucze budynku komunalnego w Biechówku.

Wymieniono zużyte elementy armatury sanitarnej w budynku komunalnym przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu.

Usunięto awarię pompy przy piecu w budynku świetlicy wiejskiej w Biechówku.

Koszono trawę na boisku w Werach.

Naprawiono i regulowano spłuczki w świetlicy w Jastrzębiu.

Zamontowano ławki w Biechówku i Gródku.

Zamontowano spłuczkę w Dąbrówce.

Oplącono naprawę i legalizację gaśnic będących na wyposażeniu w budynkach komunalnych na terenie Gminy Drzycim.

Wymieniono stolarkę okienną w budynku komunalnym Biechówko 35.

Wydatki związane z zakupem usług pozostałych wiążących się z kosztami wykonania corocznych przeglądów budynków komunalnych oraz rozbiórką Świetlicy Gminnej w Drzycimiu przy ulicy Szkolnej 8.

Ponadto wykonano zadania w ramach funduszu sołeckiego:

- na zadanie pn.: „Tablice kierunkowe na posesje” wydatkowano 600,00 ( fundusz sołecki Jastrzębie),

- na zadanie pn.: „Montaż rolet okiennych w świetlicy wiejskiej” wydatkowano 200,00 (fundusz sołecki Krakówek),

Łączne wydatki na tym paragrafie wyniosły 122.686,98 zł, co stanowi 94,26 %

Realizacja zadań inwestycyjnych w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wygląda następująco:

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

Planowane nakłady 114 000,00 zł poniesione koszty 110 840,00 zł, co stanowi 97,23% wykonania planu budżetu. Zakupiono dwie działki w miejscowości Drzycim o łącznej powierzchni 0,5542 ha. Na tych gruntach planuje się budowę budynku użyteczności publicznej w miejscowości Drzycim po uzyskaniu warunków zabudowy.

**2. 700-70095-6050 Utwardzenie placu przed remizą w Jastrzębiu**

Planowane nakłady 36 300,00 zł, koszty poniesione 36 231,67 zł, co stanowi 99,81 % wykonania planu budżetu. Zadanie jest finansowane z dwóch źródeł: 22 000,00 zł (budżet gminy), 14 231,67 zł (fundusz sołecki Sołectwa Krakówek). W ramach inwestycji utwardzono ok. 283,40 m<sup>2</sup> gruntu kostką betonową o grubości 8 cm. Zadanie zrealizowane w całości.

**3. 700-70095-6050 Przebudowa drogi wraz z utwardzeniem placu przy ul. Dworcowej 20 w Drzycimiu**

Planowane nakłady 164 353,86 zł, koszty poniesione 164 353,86 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało zrealizowane przez Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów sp. z o.o. z siedzibą 86-100 Świecie, ul. Laskowicka 3.

**4. 700-70095-6050 Budowa budynku użyteczności publicznej w miejscowości Drzycim – projekt**

Planowane nakłady 61.500,00 zł. W dniu 9 października 2017 roku podpisano umowę z wykonawcą na sporządzenie dokumentacji projektowo – kosztorysowej, realizacja dokumentacji w toku ze względu na konieczność wykonania dodatkowych prac geologicznych wynikających z występowania wysokiego poziomu wód gruntowych oraz z ukształtowania terenu, jak również z przedłużających się uzgodnień p-poż. Zadanie ujęto w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku zgodnie z uchwałą Nr XXVII/209/2017 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 28 grudnia 2017 roku.

**5. 700-70095-6050 Modernizacja świetlicy w Gackach i modernizacja świetlicy w Gródku.**

Planowane nakłady 40 000,00 zł. Koszty poniesione 32 126,26 zł, co stanowi 80,32 % wykonania planu budżetu. W świetlicy w Gródku dokonano wymiany ok. 100 m<sup>2</sup> pokrycia dachowego. Natomiast w świetlicy w Gackach wymieniono ok. 270 m<sup>2</sup>. Pomimo odchylenia od planu zadanie zostało zrealizowane w całości.

**6. 700-70095-6050 Modernizacja kuchni w świetlicy wiejskiej**

Planowane nakłady 9 000,00 zł, poniesione koszty 8 979,00 zł, co stanowi 99,77% wykonania planu budżetu. Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Biechówko.

**7. 700-70095-6050 Modernizacja świetlicy w Dąbrówce**

Planowane nakłady 9 566,28 zł, koszty poniesione 9 566,28 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie zostało wykonane w całości. (Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Dąbrówka).

**8. 700-70095-6050 Modernizacja świetlicy w Dólsku**

Planowane nakłady 8 500,00 zł, koszty poniesione 8 500,00 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu budżetu. Zadanie zrealizowane przez firmę Kamyk Dawid Suchomski. Zadanie zostało podzielone na II etapy. Pierwszy etap polegał na izolacji fundamentów w budynku świetlicy, a drugi na modernizacji wnętrza budynku. (Zadanie finansowane z funduszu sołeckiego Sołectwa Dólsk).

**9. 700-70095-6050 Projekt rozbudowy świetlicy**

Planowane nakłady 7 000,00 zł, koszty poniesione 7 000,00 zł, co stanowi 100,00% wykonania planu budżetu. Zadanie jest finansowane z dwóch źródeł: 3 000,00 zł (budżet gminy), 4 000,00 zł ( fundusz sołecki Sołectwa Krakówek). Zadanie pn.: „Rozbudowa

światlicy w miejscowości Krakówek – dokumentacja techniczna” zrealizowała firma MAGA Agnieszka Mazur.

**Dział 710 Działalność usługowa** – planowane środki w wysokości 99.951,99 zł zostały wydatkowane w 88,37 % tj. 88.331,28 zł.

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

Na zakup usług pozostałych wydano 8.680,00 zł, tj. 86,80% planu. Wydatki poniesiono na przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy. Planowana kwota została wykonana z odchyleniem, ponieważ po rozeznaniu cenowym wśród firm urbanistycznych, wybrano ofertę z niższą kwotą za sporządzanie projektów niż planowano, a także wpłynęła mniejsza ilość wniosków o uzyskanie decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Ponadto poniesiono wydatki w kwocie 25.061,81 zł w związku z udziałem Gminy Drzycim w projekcie "Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym", które szczegółowo zostały omówione w załączniku nr 6 „Informacja z realizacji wydatków na programy i projekty realizowane w ramach współfinansowania przez Unię Europejską”.

#### **Rozdział 71035 Cmentarze**

Do budżetu wpłynęła kwota 1.500,00 zł, którą wydatkowano w kwocie 1.499,97 zł m.in. na zakup wiązanek, zniczy na Mogiły Zbiorowe oraz Miejsce Pamięci Narodowej. Natomiast na wywóz odpadów komunalnych z cmentarzy znajdujących się na terenie Gminy Drzycim poniesiono wydatki w kwocie 25.715,60 zł, tj. 83,49% planu. W ramach zadania wykonano wywózki odpadów i porządkowania odpadów z cmentarzy (w m. Drzycim, Sierosław, Dólsk, Gródek). Zadania wykonano z własnych środków. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ nie było potrzeby dodatkowych wywozów.

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

W dziale 71095 zaplanowano środki na realizację programu rewitalizacji obszarów zdegradowanych w Gminie Drzycim w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na lata 2014 – 2020 w łącznej kwocie 32.590,18 zł, z których wydatkowano 27.373,90 zł, tj. 83,99 %. Pomimo wykonania planu z odchyleniem zadanie zostało zrealizowane zgodnie z harmonogramem prac dotyczącym opracowania projektu pn. „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Drzycim”.

**Dział 720 Informatyka** – na plan 5.983,50 zł wydatkowano 933,44 zł, tj. 15,60%.

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

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

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego,
2. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”, w ramach którego Szkoła Podstawowa otrzymała tablice interaktywne dla klas IV – VI.

Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ Urząd Marszałkowski w Toruniu obciążył Gminę Drzycim notami opiewającymi na kwoty niższe niż pierwotnie zakładano. Zadania zostały wykonane w łącznej kwocie 933,44zł.

Ponadto zaplanowano dotację w kwocie 133,50 zł dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na

pokrycie kosztów działań informacyjno-promocyjnych projektu oraz zarządzania tym projektem. W związku z brakiem możliwości wydatkowania środków finansowych przewidzianych w projekcie przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego powyższe środki na zadanie w kwocie 133,50 zł nie zostały wydatkowane w 2017 roku. Zgodnie z informacją z grudnia 2017 roku otrzymaną z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, powyższa kwota 133,50 zł zostanie przeniesiona na wydatki planowane w 2018 roku.

**Dział 750 Administracja publiczna** - na plan 2.687.392,05 zł wydatkowano 2.518.420,78 zł tj. 93,71 % z tego:

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

W rozdziale 75011 na plan 56.380,00 zł wydatkowano 55.154,07 zł tj. 97,83 % na wydatki związane z utrzymaniem 1,6 etatu pracowników administracji rządowej. Poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne. Wydatki w paragrafie 4210 przeznaczono na zakup druków akcydensowych, artykułów biurowych, tonerów, publikacji książkowych, artykułów spożywczych i przemysłowych oraz wiązanek okolicznościowych dot. uroczystości nadania medali za długoletnie pożycie małżeńskie. Wydatkowano również środki na konserwację i aktualizację oprogramowań (SEL, USC WIN), na opłaty pocztowe związane z wysyłaniem korespondencji, na tłumaczenia aktów stanu cywilnego, a także na podróże służbowe związane z odbiorem dowodów osobistych oraz medali. Zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.225,93 zł dokonano dnia 24.01.2018 r.

#### **Rozdział 75022 Rady Gmin**

W rozdziale 75022 Rady Gmin na plan 107.500,00 zł wydatkowano 97.435,14 zł tj. 90,64%. Niepełne wykonanie planu spowodowane zostało przede wszystkim oszczędnym gospodarowaniem w ramach zaplanowanych środków, a także brakiem posiedzeń komisji ds. petycji oraz nieobecnościami radnych podczas posiedzeń.

W roku 2017 odbyły się następujące posiedzenia:

9 sesji Rady Gminy

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

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

7 posiedzeń Komisji ds. Budżetu i Finansów

8 posiedzeń Komisji Rewizyjnej.

Łącznie z tego tytułu, wypłacono radnym i sołtysom (za udział w sesjach, posiedzeniach komisji i szkoleniach) diety w kwocie 95.300,00 zł, co stanowi 95,88 % wykonania planu.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 473,92 zł, tj. 15,29 %. Środki przeznaczone były na zakup wiązanek okolicznościowych, kalendarzy dla radnych oraz termosów. W ramach paragrafu 4220 zakupiono cukier, herbatę, kawę, wodę mineralną, słodycze na posiedzenia Rady i Komisji Rady Gminy. Wydatkowano na ten cel 1.095,72 zł.

W ramach zakupu usług pozostałych poniesiono wydatki w wysokości 565,50 zł, tj. 18,85% Środki wydatkowano na pokrycie kosztów usługi cateringowej oraz koszty dostawy termosów.

#### **Rozdział 75023 Urzędy Gmin**

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

W rozdziale 75023 Urzędy Gmin wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w 94,66% w stosunku do planu. Na plan 2.354.545,05 zł wydatkowano 2.228.920,72 zł. Starano się

dokonywać wydatki oszczędnie, więc zostały niewykorzystane limity. Plan w poszczególnych paragrafach rozdziału został wykonany następująco.

Wyplacono ekwiwalent pieniężny za odzież ochronną, obuwiu robocze oraz pranie dla sprzątaczk i pracownika archiwum w UG, Kierownika i Zastępcy Kierownika USC, a także zakupiono mydło, herbatę, ręczniki, wodę mineralną, okulary dla pracowników. Wydatki zrealizowano w 95,01 % planu, gdyż wyższe środki zaplanowano na zakup wody mineralnej, której zakupiono niewielkie ilości ze względu na krótkie okresy wysokich temperatur w ciągu ubiegłego roku.

Na wynagrodzenia osobowe wydatkowano 1.392.224,93 zł, tj. 97,79% planu. Dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowiło wydatki w wysokości 99.945,05 zł, tj. 100,00% planu. Na składki społeczne przeznaczono 233.218,85 zł, tj. 90,96% planu. Składki na Fundusz Pracy wyniosły 26.404,53 zł, tj. 82,77%. Niewykorzystanie zaplanowanych środków na wynagrodzenia i pochodne od nich, spowodowane było absencją pracowników (urlop macierzyński, urlop rodzicielski, zwolnienie z tytułu choroby), a także zwolnieniem z opłacania składek na Fundusz Pracy pracowników- kobiet powyżej 55 roku życia i kobiet powracających do pracy po urlopie macierzyńskim i rodzicielskim.

Na wypłatę wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych za inkaso podatków i opłat wydano 6.591,61 zł, tj. 67,26 % planu, a więc z 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. Odchylenie nastąpiło ze względu na fakt, że nie wszyscy podatnicy płacą podatki u inkasentów, jednak na etapie planowania kwotę na inkaso zabezpieczono w wysokości zbliżonej do 100 %.

Na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 41 960,37 zł, tj. 69,93 % planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ stażystki odbywające staż w Urzędzie Gminy zostały przyjęte po zakończeniu stażu na 3 miesiące na umowę o pracę, a nie jak planowano, na umowę zlecenie. Pokrywano również koszty umowy zlecenia zawartej w celu zapewnienia realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano łącznie 77.227,41 złotych tj. 96,53% planu, tj. zgodnie z planem. Poniesiono m.in. wydatki na pellet, tonery do kserokopiarek, tusze do drukarek, artykuły biurowe, kalendarze dla pracowników, druki, płyty CD, baterie, publikacje, środki czystości, bojler, materiały do bieżących prac konserwacyjno – naprawczych, baterie do myszek, kable USB, torbę do laptopa, czajniki, oświetlenie typu plafon, drzwi wraz z klamką do damskiej toalety, flagi Polski oraz drzewce do flag, dyski twarde do serwera i komputerów stacjonarnych, akumulatory do zasilaczy awaryjnych UPS.

Natomiast na zakup środków żywności (§ 4220) wydatkowano 647,51 zł, tj. 32,38 % planu. Plan wykonano odchyleniem, ponieważ jest to nowy paragraf i trudno było oszacować potrzeby występujące w tym zakresie. Zakupy dotyczyły zaopatrzenia sekretariatu Urzędu Gminy w napoje, cukier i słodycze zużyte na poczęstunek dla gości i klientów uczestniczących w spotkaniach i naradach organizowanych w Urzędzie Gminy.

Na zakup energii i wody dla Urzędu Gminy oraz opłatę energii w Infokiosku wydatkowano kwotę 16.487,67 zł, tj. 74,94 % planu. Zaplanowano środki na poziomie roku ubiegłego, oszczędność wynika z obniżenia zużycia energii i wody.

Na zakup usług remontowych wydatkowano 8.541,90 zł, tj. 89,91 % kwoty planowanej. W zakresie usług remontowych pokrywa się koszty napraw i konserwacji kserokopiarek, wydatki na konserwację systemu alarmowego w budynku Urzędu Gminy, legalizację gaśnic oraz drobne remonty pomieszczeń. W ramach tych środków wykonano odświeżenie ścian i

sufitu pomieszczenia sali posiedzeń wraz z kuchnią oraz dokonano naprawy awarii elektrycznej w pokoju nr 1 w Urzędzie Gminy. Niskie wykonanie planu wynika z braku awaryjności posiadanego sprzętu oraz przeprowadzenia postępowania zapytania ofertowego w zakresie remontów.

Jeśli chodzi o zakup usług zdrowotnych to wydatki w tym § zrealizowano w 82,58%, tj. w kwocie 4.129,00 zł. Środki nie zostały w pełni wykorzystane ponieważ koszt badań lekarskich wstępnych, okresowych i kontrolnych był niższy od zakładanego.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano 129.722,74 zł, tj. 97,03 % planu, a więc zgodnie z planem. W ramach tego paragrafu poniesiono m.in. wydatki na wynajem podnośnika do ustawienia choinki w centrum Drzycimia, wykonanie dekoracji świątecznej na choince, opłaty abonamentowe RTV za rok 2017, opłatę za usługę zestawienia kanału cyfrowego bezpiecznego połączenia z serwerami KPS-I, opłaty za dostęp do sieci KPS-I, opłaty za usługi hot-spot, obsługę SIP, przedłużenie rejestracji domeny drzycim.pl, pełnomocnictwo pocztowe, usługę zestawienia kanału cyfrowego TD II, monitorowanie sygnałów alarmowych, przedłużenie rejestracji domeny drzycim.eu, opracowanie dokumentacji przetargowej dla potrzeb przeprowadzenia przetargu na dostawy energii elektrycznej, montaż zadaszania okna piwnicznego, usługę dorobienia kluczy, regulację systemu grzewczego w kotłowni budynku Urzędu Gminy w Drzycimiu, odbiór odpadów komunalnych z budynku urzędu gminy, opłatę za ścieki, opłatę przyłączeniową – 5 grupa napowietrzna, mająca na celu zwiększenie mocy w budynku urzędu gminy, pieczętki, opłaty za usługi pocztowe, opłaty za home banking, prowizje bankowe, usługi płatności masowych, prenumeraty, dostęp do portali internetowych, a także konserwację oprogramowania.

Na zakup usług dostępu do sieci internetowej w Urzędzie, świetlicy w Jastrzębiu i Infokiosku, usługi hot-spot w amfiteatrze w Drzycimiu, usługi zestawienia kanału cyfrowego bezpiecznego połączenia z serwerami KPS-I w ramach projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza", na opłatę abonamentu za Biuletyn Informacji Publicznej, na rozmowy telefoniczne z abonamentami telefonów komórkowych i stacjonarnych oraz abonament i rozmowy telefoniczne z telefonów komórkowych służbowych, a także za abonamenty i opłaty za rozmowy telefoniczne wydatkowano 24.264,68 zł. Plan wykonano w 91,56 %.

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 17.463,28 zł (tj. 87,32 % planu). Niewykonanie planu wynika z mniejszej liczby wyjazdów pracowników.

Na różne opłaty i składki wydatkowano kwotę 7.214,80 zł. Wykonanie planu wydatków w tym paragrafie wyniosło 40,76 %. Plan wykonano ze znacznym odchyleniem, ponieważ na skutek przeprowadzonego przetargu nie wzrosły składki na ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne, co zakładano planując budżet. Pozostałe wydatki ponosi się na różne inne należne opłaty, między innymi koszty postępowania egzekucyjnego czy opłaty sądowe za ustanowienie kuratora oraz zakup znaków opłaty sądowej. W tym paragrafie ponosi się również koszty opłat za czynności komorników.

W związku z odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatki zrealizowano w 99,92%. Wydatki dotyczyły przekazania odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Na szkolenie pracowników wydatkowano kwotę 38.999,78 zł (tj. 91,76 % planu). Szkolenia są niezbędne ze względu na notorycznie zmieniane przepisy, zmiany dotyczą wielu stanowisk w Urzędzie Gminy, np. przepisy oświatowe, dot. ochrony środowiska, ochrony przyrody, budownictwa, świadczeń społecznych, podatków i wielu innych. Następuje również okresowa wymiana kadr, co powoduje konieczność szkolenia nowych pracowników. W tym paragrafie rozliczane są również dojazdy na szkolenia, stąd plan jest wysoki.

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

W rozdziale 75075 w 2017 roku zaplanowano 54.557,00 zł, a wydano 44.134,69 zł tj. 80,90% planu. Środki przeznaczono na promocję gminy.

W § 4090 Honoraria wydatkowano kwotę 2.145,15 zł, która stanowi 93,27% planu. Poniesione koszty to honoraria dla ZAIKS za prawa autorskie odtwarzanych utworów podczas imprez w amfiteatrze.

Na wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy łącznie wydatkowano 2.628,65 zł, tj. 27,3% planu. Są to wydatki w zakresie zawierania umów cywilno – prawnych w związku z organizacją imprez na terenie gminy Drzycim. Plan w tym zakresie wykonano z odchyleniem, ponieważ ze względu na przedłużające się procedury nie zakończono prac nad herbem gminy i nie wypłacono wynagrodzenia wykonawcy.

W ramach zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu środków żywności wydatki dotyczyły realizacji umowy sponsorskiej dla Pana Dawida Klaybora (zakup odzieży i obuwia sportowego) i zakupów w związku z organizacją imprez: Dzień Dziecka, dożynek gminnych, festynu gminnego na zakończenie lata, Święta Niepodległości. Zakupiono statuetki i okolicznościowe i bukiety kwiatów z okazji rocznic, a także kalendarze trójdzielne na rok 2018 promujące Gminę Drzycim. Plan wykonano z odchyleniem tj. 78,09% w kwocie 5.598,22 zł, ponieważ planowany zakup artykułów promocyjnych z emblematem herbu gminy nie był możliwy ze względu na brak zakończenia prac i uchwalenia herbu.

W ramach § 4220 ufundowano paczki z okazji mikołajek dla zawodników drużyn młodzieżowych GKS Struga oraz krwiodawców. Ponadto zakupiono środki żywności na imprezy odbywające się na terenie gminy Drzycim. Łącznie wydano 10.699,59 zł, tj. 87,99% planu.

Na zakup usług pozostałych przeznaczono środki w wysokości 17.235,88 zł tj. 99,06% planu. Poniesiono koszty związane z ogłoszeniem w prasie: życzeń z okazji Świąt Wielkanocnych, Bożego Narodzenia oraz Nowego Roku. Dokonano zakupów usług w związku z organizacją Dożynek Gminnych i festynów gminnych, zlecono druk plakatów, opłacono występy orkiestry dętej, oprawy muzycznej oraz nagłośnienia organizowanych imprez. Wynajmowano firmę ochroniarską w celu utrzymania ładu i porządku oraz toalety przenośne. Poniesiono koszty związane z promocją Gminy Drzycim w miesięczniku Gazeta Lokalna 24.

Natomiast w § 4430 opłacono składkę członkowską za przynależność do Lokalnej Grupy Działania – Gminy Powiatu Świeckiego za 2017 rok oraz wpisowe na rozgrywki drużyny Olimpia Gmina Drzycim w zawodach halowej piłki nożnej (Stalexliga) w łącznej kwocie 5.827,20 zł.

### **Rozdział 75095 Pozostała działalność**

Wydatki za okres sprawozdawczy zrealizowano w wysokości 92.776,16 zł tj. 81,09 % planu.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą głównie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń kierowcy – mechanika OSP w Drzycimiu, a także diet sołtysów. Wypłacono ekwiwalent za odzież ochronną, obuwie robocze oraz pranie, a także zakupiono mydła, herbatę, ręczniki i wodę mineralną wydawanej pracownikowi w okresie letnim podczas wysokich temperatur powietrza w kwocie 1.005,39 zł. Opłacono wynagrodzenia i pochodne kierowcy – mechanika OSP. Na badania lekarskie wydatkowano 261,00 zł tj. 100,00% planu. Odprowadzono odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych na jednego pracownika wykonującego pracę o szczególnym charakterze. Wypłacono diety sołtysom w kwocie 33.000,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Wysokość i forma wypłacania diet sołtysów została zmieniona od 1 października 2013 r. uchwałą Rady Gminy, w której uchwalono, że sołtysi od 2014 r. otrzymują dietę w wysokości 250,00 zł. W rozdziale tym planowano również wydatki związane z organizacją dożynek gminnych w kwocie 1.403,64 zł, których ostatecznie nie

poniesiono, gdyż udało się pozyskać sponsorów, którzy dofinansowali zakup nagród. Na zapłatę podatku od nieruchomości wydatkowano 702,00 zł, tj. 4,25% planu. Pomimo odchylenia od planu zadanie zostało zrealizowane w całości. Plan wykonano ze znacznym odchyleniem ze względu na zmiany w ustawie o podatku od nieruchomości zwalniającej mienie gminy.

Poniesiono następujące wydatki inwestycyjne w tym dziale:

**1. 750-75023-6050 Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Drzycimiu**

Planowane nakłady 50.000,00 zł, poniesione wydatki 50.000,00 zł, tj. 100,00% planu. W ramach modernizacji budynku na I piętrze we wszystkich biurach została założona klimatyzacja. Zadanie zostało wykonane.

**2. 750-75023-6060 Zakup komputerów z oprogramowaniem**

Planowane nakłady 10 000,00 zł, poniesione wydatki 8 567,00 zł, tj. 85,67% planu. W badanym okresie zakupiono dwa laptopy z oprogramowaniem. Zadanie zrealizowane w całości.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - wykonanie** wynosi 100,00% tj. 1.721,00 zł.

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

Są tu ujęte wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców do wysokości przekazanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego (kwota 1.721,00 zł, tj. 100,00% planu).

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan wydatków** wykonano w 142.464,93 zł tj. 95,22 % planu. Pomimo wykonania planu z odchyleniem zadania wszystkie zostały zrealizowane.

**Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji**

Środki w kwocie 1.500,00 zł, stanowiące 100,00% planu przekazano na państwowy fundusz celowy (Fundusz Wsparcia Policji), z przeznaczeniem na:

- zakup samochodu małowrażowego w wersji nieoznakowanej dla Zespołu ds. Profilaktyki Społecznej, Nieletnich i Patologii Wydziału Prewencji KPP w Świeciu

**Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne**

Na wykonanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej wydano 130.264,74 zł, tj. 95,00% planu.

W 2017 roku poniesiono następujące wydatki.

**1. § 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych**

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 25.738,00 zł, co stanowi 95,68% wykonania planu na rok 2017. Różnica w wykonaniu planu wynika z faktu, iż nie jesteśmy w stanie przewidzieć ilości wyjazdów jednostek do akcji gaśniczo-ratowniczych oraz częstotliwości szkoleń organizowanych dla druhów OSP. Wyłacono:

a) ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczo- ratowniczych (5 jednostek z terenu Gminy Drzycim, Jednostka OSP Drzycim będąca w Krajowym Systemie Ratowniczo Gaśniczym w 2017 roku 54 razy wyjeżdżała do akcji typu:

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

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

#### 2. § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe

Łączna kwota wydatków w 2017 r. wyniosła 4.800,00 co stanowi 88,89 % wykonania planu na rok 2017. W ramach tego paragrafu nastąpiła wypłata wynagrodzenia za zaangażowanie dla Komendanta Gminnego. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ Komendant przebywał na zwolnieniu lekarskim.

#### 3. § 4190 – Nagrody konkursowe

Na zakup nagród na konkurs wiedzy pożarniczej " Ogólnopolski Turniej Wiedzy Pożarniczej", organizowanego corocznie w celu podniesienia świadomości młodzieży odnośnie zagrożeń pożarowych, umiejętności zapobiegania pożarom, – etap gminny; etap powiatowy; etap wojewódzki – wydatkowano 100,00% planu tj. 500,00 zł.

#### 4. § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 53.922,60 zł, co stanowi 98,82 % wykonania planu na rok 2017. W ramach paragrafu poniesiono wydatki na:

- 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 głośników komputerowych do komputera stacjonarnego (remiza OSP Drzycim),
- zakup łańcucha do pilarki,
- zakup anten oraz akumulatorów do radiostacji nasobnych,
- zakup artykułów do prac porządkowych ( łopaty, miotły, trzonki itp),
- zakup skrzynki narzędziowej,
- zakup statuetek na uroczystości "Obchodów Dnia Strażaka" OSP Jastrzębie,
- zakup ubrań specjalnych GARDA oraz 5 par butów specjalnych (OSP Jastrzębie),
- zakup sort mundurowych dla jednostek OSP z terenu Gminy,
- zakup baterii do latarek OSP Drzycim,
- zakup środka owadobójczego na osy i szerszenie,
- zakup oleju opałowego dla OSP Drzycim,
- zakup mialu 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,

#### 5. § 4260 – Zakup energii

Łączna kwota wydatków w 2017 r. w tym paragrafie wyniosła 6.381,98 zł, co stanowi 65,79% wykonania planu. Zbyt niskie jego wykonanie wynika z tego, że zabezpieczono nieco wyższe niż co roku środki, z uwagi na nowo powstałą remizę w miejscowości Gródek, która posiada ogrzewanie wyłącznie elektryczne. W związku z nowatorskimi rozwiązaniami oraz nowym sprzętem grzewczym możliwość oszacowania kosztów będzie obiektywna po jednym sezonie użytkowania. Ogrzewanie budynków jest bardzo istotne ponieważ pojazdy znajdujące się w tych remizach posiadają zbiorniki z wodą do gaszenia pożarów. Poza tym wysokość kwot i ilości faktur za pobór wody z hydrantów koniecznej do gaszenia pożarów uzależniona jest od częstotliwości i skali tych zdarzeń.

W ramach paragrafu dokonano zakupu energii elektrycznej dla remiz strażackich - 7 jednostek OSP z terenu Gminy Drzycim (Drzycim, Gródek, Sierosław, Gacki, Jastrzębie, Biechówko, Dąbrówka) oraz zakupu wody bieżącej w budynkach remiz OSP znajdujących się na terenie gminy.

#### 6. § 4270 – Zakup usług remontowych

Łączna kwota wydatków w 2017 r. tym paragrafie wyniosła 3.564,39 zł, co stanowi 89,11% wykonania planu na ten rok.

Zbyt niskie jego wykonanie wynika z faktu przełożenia na rok 2018, remontu pojazdu specjalnego należącego do jednostki OSP Drzycim. Podczas rozpoczęcia prac remontowych stwierdzono dodatkową usterkę, której usunięcie wymagałoby znacznego zwiększenia nakładów finansowych.

- naprawa radiostacji nasobnej należącej do OSP Drzycim,
- remont pojazdu specjalnego-pożarniczego marki Star L-70,
- remont rozrządu pojazdu specjalnego-pożarniczego marki Renault Master OSP Jastrzębie,
- naprawa zaworu butli przy aparacie powietrznym,

#### 7. § 4280 – Zakup usług zdrowotnych

Łączna kwota wydatków w 2017 r. w tym paragrafie wyniosła 7.426,00 zł, co stanowi 99,01% wykonania planu na rok 2017.

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

#### 8. § 4300 – Zakup usług pozostałych

Łączna kwota wydatków w 2017 r. tym paragrafie wyniosła 14.062,77 zł, co stanowi 96,32% planu.

Do zadań zrealizowanych w tym paragrafie należą między innymi :

- instalacja radiowego systemu sterowania syreną w remizie OSP Gródek,
- koszty za odprowadzanie ścieków,
- koszty przeglądu głównego aparatów oddechowych OSP Drzycim ,
- koszty usługi cateringowej podczas obchodów Dnia Strażaka OSP Jastrzębie,
- koszty legalizacji butli powietrznej dla OSP Drzycim,
- koszty posiłku regeneracyjnego dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej OSP Sierosław,
- koszty związane z wynajmem autobusu na zawody pożarnicze do Świekatowa,
- koszty związane z wymianą dowodu rejestracyjnego w pojeździe OSP Drzycim,
- koszty montażu i demontażu oraz wyważania kół w pojazdach specjalnych - pożarniczych z jednostek OSP z terenu Gminy,
- koszty związane z przeglądami stanu technicznego wszystkich 8 pojazdów specjalnych-pożarniczych stanowiących wyposażenie jednostek OSP z terenu gminy Drzycim , oraz sprzętu pożarniczego (motopompy, agregaty hydrauliczne, agregaty prądotwórcze, sprzęt ochrony dróg oddechowych - konserwacja i atestacja aparatów powietrznych – 2 sztuki OSP Gródek; 4 sztuki OSP Drzycim),

- koszty związane z prenumeratą czasopisma „Strażak” (remiza OSP Drzycim, Prezes Zarządu Gminnego Ochotniczych Straży Pożarnych).

9. § 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.

Łączna kwota wydatków w 2017 r. wyniosła 600,00 zł co stanowi 92,31% wykonania planu na rok 2017.

10. § 4430 – Różne opłaty i składki

Łączna kwota wydatków w 2017 r. wyniosła 12.669,00 zł, co stanowi 99,77% wykonania planu. Poniesiono następujące wydatki:

- koszty związane z polisami ubezpieczeniowymi – ubezpieczenie imienne oraz grupowe Druhów ochotników biorących udział w akcjach gaśniczo-ratowniczych, ubezpieczenia 8 pojazdów specjalnych-pożarniczych oraz ubezpieczenia mienia,

- koszty związane z opłatą za wymianę dowodów rejestracyjnych w pojazdach specjalnych-pożarniczych należących do jednostek OSP z terenu Gminy.

11. § 6230 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych niezaliczanych do sektora finansów publicznych

W § tym zaplanowano i udzielono dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Gackach na zakup inwestycyjny – zakup lancy gaśniczej w kwocie 600,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane przez Ochotniczą Straż Pożarną w Gackach i rozliczone w 100,00%.

## **Rozdział 75414 Obrona cywilna**

Na wykonanie zadań w zakresie obrony cywilnej wydano 5.700,19 zł, tj. 95,00% planu. W 2017 roku poniesiono następujące wydatki.

1. § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia

Łączna kwota wydatków wyniosła 2.238,93 zł, tj. 98,20% planu i dotyczyła zakupu worków na piasek, plandek, łopat oraz sprzętu do magazynku obrony cywilnej.

2. § 4260 – zakup energii

Zakup energii elektrycznej do magazynka obrony cywilnej w 2017 roku zaplanowano na kwotę 900,00 zł.

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 729,00 zł, co stanowi 81,00 % wykonania zakładanego rocznego planu.

Zbyt niskie jego wykonanie wynika z braku konieczności używania w ciągłości ogrzewania elektrycznego ze względu na brak bardzo niskich temperatur podczas okresu grzewczego.

3. § 4270 – zakup usług remontowych

Wykonanie usługi konserwacji oraz przeglądu anten radiostacji stacjonarnej (zarządzanie kryzysowe) w 2017 roku zaplanowano na kwotę 2.000,00 zł.

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 2.000,00 zł, co stanowi 100 % wykonania zakładanego rocznego planu.

4. § 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

Zakup usługi powiadamiania sms mieszkańców Gminy Drzycim w 2017 roku zaplanowano na kwotę 820,00 zł.

Łączna kwota wydatków w tym paragrafie wyniosła 732,26 zł, co stanowi 89,30 % wykonania zakładanego rocznego planu.

Wykonanie planu z odchyleniem wynika z braku konieczności (z uwagi na brak ich wystąpienia) wysyłania mieszkańcom gminy większej ilości wiadomości SMS dotyczących informacji o różnego rodzaju zdarzeniach oraz zagrożeniach.

## **Rozdział 75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

Z planowanej w budżecie kwoty rezerwy ogólnej kwotę 5.000,00 zł przeznaczono na dotację celową dla Gminy Kęsowo (§ 2710) na usuwanie skutków nawałnicy z 11.08.2017 r. Środki przeznaczono na wydatki bieżące Ochotniczej Straży Pożarnej w zakresie usuwania szkód i zniszczeń jakie poniosła gmina.

## **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

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

W 2017 roku spłacono odsetki od kredytów i pożyczek na łączną kwotę 89.936,11 zł, co stanowi 56,21% założonego planu. Plan wykonano z odchyleniem, ponieważ zakładano zaciągnięcie kredytów, których ostatecznie nie zaciągnięto.

## **Dział 758 Różne rozliczenia**

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

W budżecie zaplanowano rezerwę w kwocie 200.000,00 zł, w tym:

- rezerwę ogólną, w która mieści się w granicy ustawowej (od 0,1% do 1% planowanych wydatków budżetu), tj. w kwocie 140.000,00 zł,

- rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 60.000,00 zł,

Z planowanej w budżecie kwoty rezerw w wysokości 200.000,00 zł rozdysponowano:

- z rezerwy ogólnej kwotę 5.000,00 zł, z przeznaczeniem na dotację celową dla Gminy Kęsowo (rozdział 75478 "Usuwanie skutków klęsk żywiołowych", § 2710) na usuwanie skutków nawałnicy z 11.08.2017 r. Środki przeznaczono na wydatki bieżące Ochotniczej Straży Pożarnej w zakresie usuwania szkód i zniszczeń jakie poniosła gmina.

## **Dział 801 Oświata i wychowanie oraz 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Na terenie gminy Drzycim, zadania oświatowe w 2017 roku realizowały następujące publiczne placówki:

1. Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu.

2. Publiczne Gimnazjum im. prof. Alfonsa Hoffmanna w Gródku, które z 1 września 2017 roku zostało przekształcone w Szkołę Podstawową z Oddziałem Przedszkolnym im. prof. Alfonsa Hoffmanna w Gródku.

Planowany budżet oświaty uchwalony przez Radę Gminy Drzycim według stanu na 31.12.2017 r. wyniósł łącznie 6.851.853,98 zł, w tym:

- w rozdziale 80101 – 2.817.769,23 zł
- w rozdziale 80103 – 82.590,00 zł
- w rozdziale 80104 – 579.890,00 zł
- w rozdziale 80106 – 114.000,00 zł
- w rozdziale 80110 – 1.263.115,52 zł
- w rozdziale 80113 – 635.381,71 zł
- w rozdziale 80146 – 22.880,00 zł
- w rozdziale 80148 – 362.787,00 zł
- w rozdziale 80150 – 710.595,52 zł
- w rozdziale 80195 - 1.200,00 zł

- w rozdziale 85401 – 147.039,00 zł
- w rozdziale 85415 – 113.646,00 zł
- w rozdziale 85446 – 960,00 zł

Natomiast na dzień 31.12.2017 r. wykonanie budżetu w dziale 801 po stronie wydatków wynosiło 6.433.676,37 zł, co stanowi 97,62 % planu, a w dziale 854 wyniosło 235.361,71 zł, tj. 89,95%

W poszczególnych rozdziałach sytuacja wyglądała następująco:

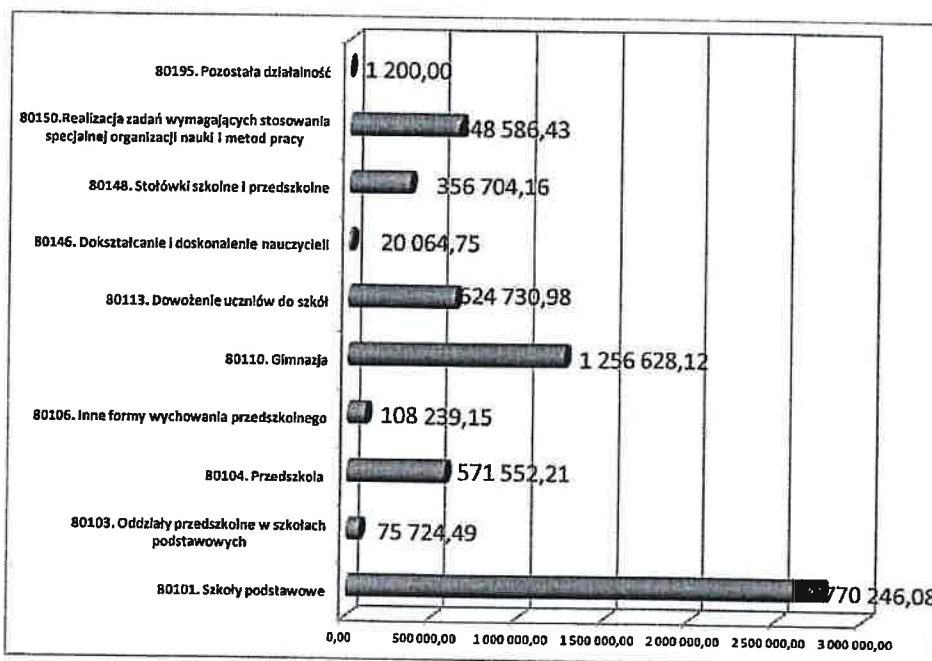
**Plan i wykonanie w działach 801 i 854 na dzień 31 grudnia 2017r.**

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie na 31.12.2017 r.	% wykonania
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>6 590 208,98</b>	<b>6 433 676,37</b>	<b>97,62%</b>
	80101	Szkoły podstawowe	2 817 769,23	2 770 246,08	98,31%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	82 590,00	75 724,49	91,69%
	80104	Przedszkola	579 890,00	571 552,21	98,56%
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	114 000,00	108 239,15	94,95%
	80110	Gimnazja	1 263 115,52	1 256 628,12	99,49%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	635 381,71	624 730,98	98,32%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 880,00	20 064,75	87,70%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	362 787,00	356 704,16	98,32%
	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	710 595,52	648 586,43	91,27%
	80195	Pozostała działalność	1 200,00	1 200,00	100,00%
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>261 645,00</b>	<b>235 361,71</b>	<b>89,95%</b>
	85401	Świetlice szkolne	147 039,00	144 081,37	97,99%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	113 646,00	90 630,34	79,75%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	960,00	650,00	67,71%
<b>Razem:</b>			<b>6 851 853,98</b>	<b>6 669 038,08</b>	<b>97,33%</b>

Analizując tabelę można zauważyć, że wykonanie większości wydatków oscylowało wokół 100,00%. Najniższe wykonanie tj. 67,71% planu mamy w rozdziale 85446 - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, ponieważ nie było ciekawych ofert szkoleń typowych dla nauczycieli pracujących w świetlicy. Niższe wykonanie planu wystąpiło w rozdziale 80146 – dokształcanie i doskonalenie nauczycieli z powodu niewykorzystania środków na podróże służbowe, ponieważ szkolenia zazwyczaj odbywały się na miejscu, a także dlatego, że na niektóre formy dokształcania nie było chętnych. Większość szkoleń z których skorzystali nauczyciele i dyrektor szkoły była bezpłatna. Również niższe wykonanie mamy w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów, gdzie zaplanowano stypendia. Plan wykonano w 79,75%, czyli z odchyleniem ponieważ nie da się przewidzieć ile i na jaką kwotę zostanie złożonych wniosków.

W sposób obrazowy przedstawia to poniższy wykres.

**Wykonanie wydatków w dziale 801 – oświata i wychowanie na dzień 31 grudnia 2017 r. (w zł)**



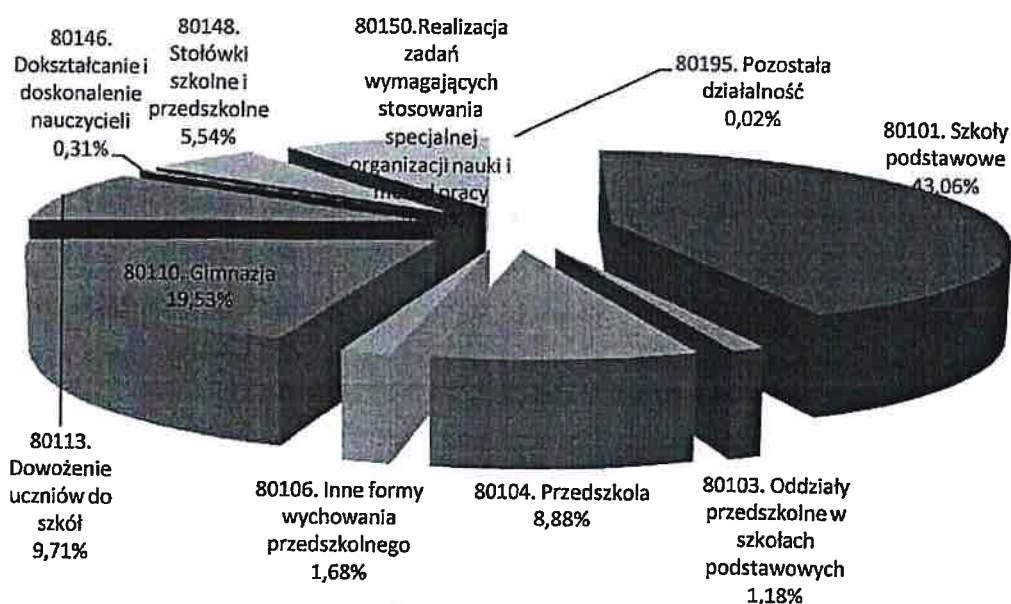
Jak widać największe wydatki poczyniono w rozdziale 80101 (Szkoły podstawowe), bo 2.770.246,08 zł. Na Gimnazja wydatkowano 1.256.628,12 zł (mniej niż w 2016 roku, ponieważ od września 2017 roku, pozostały tylko 4 klasy gimnazjalne). Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych wydatkowano 648.586,43 zł. Natomiast wydatki na przedszkola wyniosły 571.552,21 zł, dowóz uczniów do szkół 624.730,98 zł, w tym na zakup używanego autobusu szkolnego przeznaczono kwotę 134.685,00 zł. Stołówki szkolne i przedszkolne to wydatki rzędu 356.704,16 zł, a na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano 75.724,49 zł ( wydatki wzrosły o ponad 50.000,00 zł w stosunku do roku 2016, ponieważ od 1 września 2017 roku funkcjonuje oddział przedszkolny w Szkole Podstawowej w Gródku). Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wyniosło 20.064,75 zł, a na ostatnim miejscu jest pozostała działalność, w której wydatkowano zaledwie 1.200,00 zł.

W strukturze wydatków w dziale 801 największy odsetek przypada na szkoły podstawowe (43,06%), Gimnazja stanowią 19,53% wydatków ogółem, a przedszkola 8,88%. Natomiast realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy stanowiła 10,08%.

Dowożenie uczniów do szkół wyniosło 9,71% w strukturze wydatków, stołówki szkolne i przedszkolne to 5,54%. Pozostałe rozdziały mają zdecydowanie niższy odsetek w strukturze wydatków.

Szczegóły obrazuje poniższy wykres.

Struktura wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie na 31 grudnia 2017 r.



### 1. Zespół Placówek Oświatowych w Drzycimiu

W 2017 r. do Zespołu Placówek Oświatowych im. Janusza Korczaka w Drzycimiu średniomiesięcznie uczęszczało: w I półroczu 411 dzieci, w II półroczu 417. Zatrudnionych było 37 nauczycieli i nauczycieli asystentów: w I półroczu 2, w II półroczu 1. W Szkole Podstawowej średniomiesięcznie było: w I półroczu 306 uczniów, w tym 13 posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym w 14 oddziałach; w II półroczu 312 uczniów, w tym 21 posiadających orzeczenie o kształceniu specjalnym w 15 oddziałach. Szkoła prowadziła świetlicę dla dzieci dojeżdżających ok. 200 uczniów. Stołówka szkolna wydała średniomiesięcznie około 300 obiadów dla uczniów Szkoły Podstawowej i dzieci z Przedszkola oraz około 180 ciepłych herbat, a także śniadania i podwieczorki dla dzieci z Przedszkola.

Przedszkole prowadziło: jedną grupę 3-latków, jedną grupę 4-latków, jedną grupę 5-latków i dwa oddziały „0” łącznie średniomiesięcznie 105 dzieci, w tym 1 posiadające orzeczenie o kształceniu specjalnym. Dzieci z grup przedszkolnych korzystały z 3 posiłków dziennie (śniadanie, obiad, podwieczorek). Wszystkie posiłki dla dzieci zostały przygotowane w kuchni szkolnej.

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

Za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe wypłacono uczniom stypendia. Za I semestr roku szkolnego 2016/2017 23 uczniów otrzymało stypendia naukowe po 200,00 zł, natomiast za II semestr 28 uczniów otrzymało stypendia naukowe i 17 uczniów sportowe po 142,00 zł.

W Szkole Podstawowej w sali nr 2 położono podłogę termozgrzewalną, pomalowano salę i zakupiono do niej nowe meble. W sali nr 3 i 12 założono rolety okienne. Wymieniono drzwi w salach nr 17, 18, 19.

W Przedszkolu wyremontowano dużą szatnię i zakupiono do niej nowe regały szatniowe. Również wyremontowano dwie sale zajęć, wymieniono zużyte elementy placu zabaw i dokonano częściowej naprawy dachu.

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.

W 2017 roku plan w kwocie 3.841.423,37 zł został zrealizowany w kwocie 3.755.259,90 zł, tj. 97,76%.

### **80101 Szkoła Podstawowa**

3020 - / plan 116 896,00 / wykonanie 116 708,61 – 99,84 % /

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

- fundusz zdrowotny
- dodatki mieszkaniowe
- dodatki wiejskie
- świadczenia BHP

4010 - / plan 1 296 942,17 / wykonanie 1 296 918,20 – 100,00 % /

Wynagrodzenia osobowe pracowników

- wynagrodzenia osobowe pracowników (nauczycieli i pracowników obsługi)

4040 - / plan 132 525,00 / wykonanie 125 657,78 – 94,82 % /

Dodatkowe wynagrodzenie roczne

4110 - / plan 257 799,00 / wykonanie 257 775,98 – 99,99 % /

Składki na ubezpieczenie społeczne

4120 - / plan 33 789,36 / wykonanie 33 470,71 – 99,06 % /

Składki na fundusz pracy

Naliczono i wypłacono składki zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS.

4170 - / plan 400,00 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

Wynagrodzenia bezosobowe

- umowa zlecenie

W 2017 r. nie było potrzeby zatrudnienia pracownika na umowę-zlecenie.

4210 - / plan 93 750,00 / wykonanie 91 742,27 – 97,86 %

Zakup materiałów i wyposażenia

- środki czystości: płyny czyszczące, worki na śmieci, ścierki podłogowe itp.
- brykiet opałowy
- artykuły biurowe: długopisy, kwitariusze, karta książki, karta katalogowa, papier ksero, dziurkacz itp.
- akcesoria i części wymienne do koparki, tonery do kopiarek, tusze do drukarek
- komputer 2 szt., monitor, program antywirusowy; e-Świadectwa itp.
- benzyna, olej do kosiarki artykuły różne: żarówki, lampy, baterie, farby, pędzle, syfon, kołki, rękawice, przedłużacze, kleje, klamka, szlifierka kątowna, wiertarko-wkrętarka, bombki, megafon, markery do białych tablic
- zestawy mebli do jednej sali zajęć, tablica z nadrukiem pięciolinii, wykładziny, waga lekarska elektroniczna, środki opatrunkowe, telefony: LG komórkowy, stacjonarny Panasonic; aparat sony, niszczarka
- prenumerata czasopism „Mówią Wieki”, „Głos Nauczycielski”, „Biblioteka w Szkole”, „Miesięcznik Dyrektora Szkoły”, „Gazeta Pomorska”, „Nowe Świecie”

4240 - / plan 74 311,45 / wykonanie 71 336,32 – 96,00 % /

Zakup środków dydaktycznych i książek

- podręczniki i materiały ćwiczeniowe zakupione w ramach dotacji celowej MEN na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe
- pomoce dydaktyczne zakupione do chemii, fizyki, biologii, geografii i wychowania fizycznego
- zestaw nagłaśniający do zajęć muzycznych, komputery przenośne, ekran przenośny, stojak do mapy, liczydło, projektor multimedialny

4260 - / plan 23 520,00 / wykonanie 23 154,97 – 98,45 % /

Zakup energii

- energia elektryczna
- woda bieżąca
- energia elektryczna dystrybucja i zakup

4270 - / plan 21 000,00 / wykonanie 20 818,87 – 99,14 % /

Zakup usług remontowych

- demontaż zużytej podłogi i montaż nowej wykładziny termozgrzewalnej w sali zajęć
- demontaż zużytej stolarki (drzwi) i montaż nowej w salach zajęć
- naprawy: projektora, koparki, patelni, dachu
- konserwacja kopiarek

4280 - / plan 665,00 / wykonanie 657,33 – 98,85 % /

Zakup usług zdrowotnych

- badania okresowe pracowników

4300 - / plan 20 740,00 / wykonanie 20 031,69 – 96,58 % /

Zakup usług pozostałych

Wydatki w tym paragrafie to między innymi

- odprowadzenie ścieków
- prowizje bankowe, obsługa rachunków bankowych

- abonament roczny RTV
- wynajem autobusu na zawody sportowe i konkursy
- wywóz nieczystości
- strojenie pianina, usługa serwisowa komputerów i sprzętu multimedialnego, wymiana części w kopiarce
- zakup znaczków pocztowych do sekretariatu
- koszty przesyłek pocztowych i kurierskich
- usługa serwisowa instalacja programu antywirusowego
- opłata za serwer e-sekretariat, roczna opłata za stronę zpodrzycim.pl
- czyszczenie przewodów kominowych
- przeglądy: p.poż, budowlany, kominiarski

4360 - / plan 2 715,00 / wykonanie 2 620,44 – 96,52 % /

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

- usługi za dostęp do Internetu
- opłaty za telefon służbowy komórkowy dyrektora ZPO
- połączenia telefoniczne i abonament (tel. stacjonarny służbowy)

4410 - / plan 2 375,00 / wykonanie 1 737,09 – 73,14 % /

Podróże służbowe krajowe

- delegacje służbowe pracowników

Plan wykonano w 73,14%, ponieważ nie było potrzeby oddelegowania pracowników. Środki czystości i artykuły biurowe zostały dowiezione przez firmę na miejsce.

4430 - / plan 4 750,00 / wykonanie 383,06 – 8,06 % /

Różne opłaty i składki

- ubezpieczenie budynku i mienia

Plan wykonano w 8,06%, ponieważ naliczono niższą opłatę za ubezpieczenie niż zaplanowano.

4440 - / plan 119 660,00 / wykonanie 119 660,00 – 100,00 % /

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami Szkoły Podstawowej oraz ich rodzinami w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, świadczenia urlopowe dla nauczycieli; dofinansowanie: wczasów pod gruszą, wycieczki, wyjazdu rekreacyjno-sportowego, wyjazdu na spektakl, Świąt Bożego Narodzenia.

4700 - / plan 950,00 / wykonanie 950,00 – 100,00 % /

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

- szkolenie doradczo-wdrożeniowe e-dziennik

## **801-80104 PRZEDSZKOLE**

3020 - / plan 26 140,00 / wykonanie 25 995,60 – 99,45 % /

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

- fundusz zdrowotny
- dodatki mieszkaniowe

- dodatki wiejskie
- świadczenia BHP

4010 - / plan 331 930,00 / wykonanie 331 200,68 – 99,78 % /

Wynagrodzenia osobowe pracowników

- wynagrodzenie nauczycieli i pracowników obsługi

4040 - / plan 22 920,00 / wykonanie 21 885,23 – 95,49 % /

Dodatkowe wynagrodzenie roczne

- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników przedszkola

4110 - / plan 62 300,00 / wykonanie 61 545,95 – 98,79 % /

Naliczono i wypłacono składki zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS.

Składki na ubezpieczenia społeczne

4120 - / plan 7 800,00 / wykonanie 6 408,52 – 82,16 % /

Składki na fundusz pracy

Naliczono i wypłacono składki zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS. Niskie wykonanie spowodowane jest zatrudnieniem pracowników powyżej 55 roku życia, za których składek na fundusz pracy opłacać nie trzeba.

4210 - / plan 23 600,00 / wykonanie 22 996,61 – 97,44 % /

Zakup materiałów i wyposażenia

- miał, drewno opałowe
- wykładzina, drzwi skrzydło, listwy podłogowe, krzeselka przedszkolne, firany
- prenumerata czasopisma „Przedszkole”
- środki czystości: płyny, worki na śmieci, tabletki do zmywarki, proszek do prania, mydło, ręczniki papierowe, itp.
- art. różne: benzyna do kosiarki, śruby, rękawice, tarcza, miotły, ziemia do kwiatów, kwiaty, gips, taśma malarska, farby, tabliczki informacyjne na drzwi, tablica korkowa, tonery do kopiarki itp.

4240 - / plan 3 000,00 / wykonanie 2 896,56 – 96,55 % /

Zakup środków dydaktycznych i książek

- zabawki do piaskownicy,
- klocki, lalki, samochody itp.

4260 - / plan 7 950,00 / wykonanie 7 876,17 – 99,07 % /

Zakup energii

- woda bieżąca
- energia elektryczna dystrybucja i zakup

4270 - / plan 16 000,00 / wykonanie 15 652,20 – 97,83 % /

Zakup usług remontowych

- konserwacja i naprawa kopiarki
- remont szatni i dwóch sal lekcyjnych
- naprawa dachu, demontaż zużytych i montaż nowych elementów placu zabaw

4280 - / plan 300,00 / wykonanie 232,50 – 77,50 % /

Zakup usług zdrowotnych

- badania lekarskie

Nie było konieczności wykonania więcej badań lekarskich .

4300- / plan 6 950,00 / wykonanie 6 199,93 – 89,21 % /

Zakup usług pozostałych

- odprowadzanie ścieków

- roczny abonament RTV

- wywóz nieczystości

- strojenie pianina, czyszczenie przewodów kominowych, udrażnianie kanalizacji

- przeglądy: gaśnic, budowlalny i kominiarski

Plan wykonano w 89,21%, ponieważ planowano znaczną podwyżkę cen usług, która jednak nie nastąpiła.

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

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

- zakup doładowania do konta telefonu komórkowego służbowego, który znajduje się w Przedszkolu

4430 - / plan 1 300,00 / wykonanie 387,00 – 29,77 % /

Różne opłaty i składki

- ubezpieczenie budynku i mienia

Plan wykonano w 29,77%, ponieważ naliczono niższą opłatę za ubezpieczenie niż zaplanowano.

4440 - / plan 19 500,00 / wykonanie 19 500,00 – 100,00 % /

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami Przedszkola oraz członkami ich rodzin w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, świadczenia urlopowe dla nauczycieli; dofinansowanie: wczasów pod gruszą, wycieczki, wyjazdu rekreacyjno-sportowego, wyjazdu na spektakl, Świąt Bożego Narodzenia.

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

4300 - / plan 6 700,00 / wykonanie 6 600,00 – 98,51 % /

Zakup usług pozostałych

- studia podyplomowe nauczycieli

- studia filologia angielska

4700 - / plan 9 130,00 / wykonanie 6 432,88 – 70,46 % /

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

- szkolenie i warsztaty nauczycieli

Wydatki w tym paragrafie to szkolenia oraz koszty wyjazdów na nie. Większość szkoleń z których skorzystali nauczyciele odbyła się na miejscu.

### **801-80148 Stołówka**

3020 - / plan 3 000,00 / wykonanie 2 162,00 – 72,07 % /

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  
- świadczenie bhp, zaplanowano więcej środków finansowych na zakup odzieży i obuwia roboczego dla pracowników ( korzystna cena artykułów ),

4010 - / plan 147 157,00 / wykonanie 145 836,91 – 99,10 % /

Wynagrodzenia osobowe pracowników  
- wynagrodzenie pracowników (4 kucharki, 1 intendent)

4040 - / plan 11 500,00 / wykonanie 11 192,72 – 97,33 % /

Dodatkowe wynagrodzenie roczne  
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników stołówki szkolnej

4110 - / plan 27 130,00 / wykonanie 26 581,29 – 97,98 % /

Składki na ubezpieczenia społeczne

4120 - / plan 3 900,00 / wykonanie 3 802,08 – 97,49 % /

Składki na fundusz pracy

4210 - / plan 8 400,00 / wykonanie 8 068,98 – 96,06 % /

Zakup materiałów i wyposażenia  
- środki czystości: płyny, ścierki do naczyń itp.  
- kwitariusze przychodowe  
- ogrzewacz wody, gofrownica, rękawice, torebka, cerata, lampa owadobójcza  
- części wymienne do obieraczki  
- węgiel

4220 - / plan 155 000,00 / wykonanie 153 065,18 – 98,75 % /

Zakup środków żywności  
- zakup artykułów spożywczych do przygotowania posiłków

4260 - / plan 600,00 / wykonanie 450,00 – 75,00 % /

Zakup energii

Do przygotowywania posiłków w stołówce szkolnej wykorzystuje się również płytę węglową, dlatego nie było potrzeby zakupu większej ilości butli z gazem.

4280 - / plan 400,00 / wykonanie 45,00 – 11,25 %

Zakup usług zdrowotnych

- badania lekarskie

Nie było konieczności wykonania więcej badań lekarskich , brak dodatkowego zatrudniona np. na zastępstwo z tytułu choroby pracownika.

4440 - / plan 5 500,00 / wykonanie 5 500,00 – 100,00 % /

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami stołówki oraz członkami ich rodzin w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe; dofinansowanie: wczasów pod gruszą, wycieczki, wyjazdu rekreacyjno-sportowego, wyjazdu na spektakl, Świąt Bożego Narodzenia.

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

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  
- szkolenie pracowników  
Nie było ciekawej oferty szkoleń dla intendenta i 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.**

3020 - / plan 6 184,00 / wykonanie 4 862,21 – 78,63 % /

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń

Wynagrodzenia zostały policzone proporcjonalnie do uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4010 - / plan 465 096,00 / wykonanie 436 221,96 – 93,79 % /

Wynagrodzenia osobowe pracowników

4040 - / plan 6 975,00 / wykonanie 6 975,00 – 100,00 % /

Dodatkowe wynagrodzenie roczne

- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli i pracowników obsługi w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

4110 - / plan 83 581,00 / wykonanie 74 413,55 – 89,03 % /

Składki na ubezpieczenia społeczne

- składki na ubezpieczenia społeczne nauczycieli w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów, zostały policzone proporcjonalnie do uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4120 - / plan 15 480,64 / wykonanie 8 126,70 – 52,50 % /

Składki na fundusz pracy

- składki na fundusz pracy nauczycieli w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów. Naliczono i wypłacono składki zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS.

Niskie wykonanie spowodowane jest zatrudnieniem pracowników powyżej 55 roku życia, za których składek na fundusz pracy opłacać nie trzeba.

4170 - / plan 75,00 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

Wynagrodzenia bezosobowe

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

4210 - / plan 4 250,00 / wykonanie 4 042,33 – 95,11 % /

Zakup materiałów i wyposażenia

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

4230 - /plan 10,00 / wykonanie 0,00 – 0,00%

Zakup leków i materiałów medycznych

Nie było potrzeby zakupu leków i materiałów medycznych.

4240 - / plan 2 066,75 / wykonanie 1 930,11 – 93,39 % /  
Zakup środków dydaktycznych i książek  
- pomoce dydaktyczne

4260 - / plan 1 380,00 / wykonanie 1 033,36 – 74,88 % /  
Zakup energii  
- woda bieżąca  
- energia elektryczna dystrybucja i zakup  
Plan wykonano w 74,88%, ponieważ zużycie wody i energii elektrycznej przeliczono proporcjonalnie do uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4270 - / plan 1000,00 / wykonanie 446,29 – 44,63 % /  
Zakup usług remontowych  
Plan wykonano w 44,63 %, ponieważ prace remontowe przeprowadzono proporcjonalnie do uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4280 - / plan 35,00 / wykonanie 32,67 – 93,34 % /  
Zakup usług zdrowotnych  
- badania lekarskie  
Badania lekarskie przeprowadzono proporcjonalnie do uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4300 - / plan 1050,00 / wykonanie 974,56 – 92,82 % /  
Zakup usług pozostałych  
Usługi pozostałe przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4360 - / plan 185,00 / wykonanie 172,32 – 93,15 % /  
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  
- opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych

4410 - / plan 125,00 / wykonanie 101,97 – 81,58 % /  
Podróże służbowe krajowe  
- delegacje służbowe pracowników  
Plan wykonano w 81,58%, ponieważ delegacje służbowe przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym, oraz środki czystości i artykuły biurowe zostały dowieszone przez firmę na miejsce.

4430 - / plan 250,00 / wykonanie 16,94 – 6,78 % /  
Różne opłaty i składki  
- ubezpieczenie budynku i mienia Szkoły Podstawowej  
Plan wykonano w 6,78%, ponieważ opłatę za ubezpieczenie naliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4440 - / plan 6 165,00 / wykonanie 6 165,00 – 100,00 % /  
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

4700 - / plan 50,00 / wykonanie 0,00 – 0,00 % /

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

Wydatki w tym paragrafie to szkolenia oraz koszty wyjazdów na nie. Większość szkoleń, z których skorzystali nauczyciele odbyła się na miejscu.

#### **854-85401 Świetlica**

3020 - / plan 7 340,00 / wykonanie 7 256,40 – 98,86 % /

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

- fundusz zdrowotny
- dodatki mieszkaniowe
- dodatki wiejskie
- świadczenia BHP

4010 - / plan 84 480,00 / wykonanie 83 293,53 – 98,60 % /

Wynagrodzenia osobowe pracowników

- wynagrodzenia pracowników świetlicy

4040 - / plan 6 010,00 / wykonanie 5 798,13 – 96,47 % /

Dodatkowe wynagrodzenie roczne

- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników świetlicy

4110 - / plan 16 110,00 / wykonanie 15 412,44 – 95,67 % /

- składki na ubezpieczenia społeczne

4120 - / plan 2 370,00 / wykonanie 2 205,50 – 93,06 % /

- składki na fundusz pracy

4240 - / plan 1 500,00 / wykonanie 1 489,62 – 99,31 %

Zakup środków dydaktycznych i książek

- szachy, brystoł, klocki, książki

4280 - / plan 600,00 / wykonanie 512,00 – 85,33 %

- badania lekarskie

Nie było konieczności wykonania badań lekarskich, wydatki przeliczono proporcjonalnie na uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

4440 - / plan 5 800,00 / wykonanie 5 800,00 – 100,00 % /

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z planem wspólnie z pracownikami i emerytami świetlicy oraz członkami ich rodzin w różnych formach: pożyczki mieszkaniowe, świadczenia urlopowe dla nauczycieli; dofinansowanie: wczasów pod gruszą, wycieczki, wyjazdu rekreacyjno-sportowego, wyjazdu na spektakl, Świąt Bożego Narodzenia.

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

4700 - / plan 960,00 / wykonanie 650,00 – 67,71 % /

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

- szkolenie nauczycieli świetlicy

Wydatki w tym paragrafie to szkolenia oraz koszty wyjazdów na nie. Większość szkoleń z których skorzystali nauczyciele odbyła się na miejscu.

#### 854-85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

3240 - / plan 11 000,00 / wykonanie 10 990,00 zł – 99,91 % /

Stypendia dla uczniów

Wyplacono za I semestr roku szkolnego 2016/2017 23 uczniom stypendium naukowe za bardzo dobre wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe każdy po 200,00 zł.

Za II semestr przyznano 28 stypendiów naukowych i 17 sportowych po 142,00 zł każdy.

#### Sprawozdanie z realizacji budżetu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku – Zespołu Placówek Oświatowych im. Janusza Korczaka w Drzycimiu

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
801			Oświata i wychowanie	3 705 253,37	3 621 852,28	97,75
	80101		Szkola Podstawowa	2 202 787,98	2 183 623,32	99,13
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	116 896,00	116 708,61	99,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 296 942,17	1 296 918,20	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	132 525,00	125 657,78	94,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 799,00	257 775,98	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	33 789,36	33 470,71	99,06
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	93 750,00	91 742,27	97,86
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	74 311,45	71 336,32	96,00
		4260	Zakup energii	23 520,00	23 154,97	98,45
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	20 818,87	99,14
		4280	Zakup usług zdrowotnych	665,00	657,33	98,85
		4300	Zakup usług pozostałych	20 740,00	20 031,69	96,58
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 715,00	2 620,44	96,52
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 375,00	1 737,09	73,14
		4430	Różne opłaty i składki	4 750,00	383,06	8,06
		4440	Odpisy na ZFŚS	119 660,00	119 660,00	100,00

		4700	Szkolenie pracowników	950,00	950,00	100,00
	<b>80104</b>		<b>Przedszkole</b>	<b>529 890,00</b>	<b>522 976,95</b>	<b>98,70</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 140,00	25 995,60	99,45
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	331 930,00	331 200,68	99,78
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 920,00	21 885,23	95,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 300,00	61 545,95	98,79
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 800,00	6 408,52	82,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 600,00	22 996,61	97,44
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	2 896,56	96,55
		4260	Zakup energii	7 950,00	7 876,17	99,07
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00	15 652,20	97,83
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	232,50	77,50
		4300	Zakup usług pozostałych	6 950,00	6 199,93	89,21
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	387,00	29,77
		4440	Odpisy na ZFŚS	19 500,00	19 500,00	100,00
	<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>15 830,00</b>	<b>13 032,88</b>	<b>82,33</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	6 700,00	6 600,00	98,51
		4700	Szkolenia pracowników	9 130,00	6 432,88	70,46
	<b>80148</b>		<b>Stółwka szkolna</b>	<b>362 787,00</b>	<b>356 704,16</b>	<b>98,32</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	2 162,00	72,07
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 157,00	145 836,91	99,10
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 500,00	11 192,72	97,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 130,00	26 581,29	97,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 900,00	3 802,08	97,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 400,00	8 068,98	96,06
		4220	Zakup środków żywności	155 000,00	153 065,18	98,75
		4260	Zakup energii	600,00	450,00	75,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	45,00	11,25
		4440	Odpisy na ZFŚS	5 500,00	5 500,00	100,00

		4700	Szkolenie pracowników	200,00	0,00	0,00
	<b>80150</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>593 958,39</b>	<b>545 514,97</b>	<b>91,84</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 184,00	4 862,21	78,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	465 096,00	436 221,96	93,79
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 975,00	6 975,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 581,00	74 413,55	89,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 480,64	8 126,70	52,50
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 250,00	4 042,33	95,11
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych	10,00	0,00	0,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 066,75	1 930,11	93,39
		4260	Zakup energii	1 380,00	1 033,36	74,88
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	446,29	44,63
		4280	Zakup usług zdrowotnych	35,00	32,67	93,34
		4300	Zakup usług pozostałych	1 050,00	974,56	92,82
		4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	185,00	172,32	93,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	125,00	101,97	81,58
		4430	Różne opłaty i składki	250,00	16,94	6,78
		4440	Odpisy na ZFŚS	6 165,00	6 165,00	100,00
		4700	Szkolenie pracowników	50,00	0,00	0,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>136 170,00</b>	<b>133 407,62</b>	<b>97,97</b>
	<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>124 210,00</b>	<b>121 767,62</b>	<b>98,03</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 340,00	7 256,40	98,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 480,00	83 293,53	98,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 010,00	5 798,13	96,47
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 110,00	15 412,44	95,67
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 370,00	2 205,50	93,06
		4240	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 489,62	99,31
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	512,00	85,33

		4440	Odpisy na ZFŚS	5 800,00	5 800,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	11 000,00	10 990,00	99,91
		3240	Stypendia dla uczniów ZPO	11 000,00	10 990,00	99,91
	85446		Dokształcanie nauczycieli świetlicy	960,00	650,00	67,71
		4700	Szkolenie pracowników	960,00	650,00	67,71
			<b>SUMA</b>	<b>3 841 423,37</b>	<b>3 755 259,90</b>	<b>97,76</b>

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

W związku z uchwałą nr XX/148/2017 Rady Gminy Drzycim z dnia 28 marca 2017 r. w sprawie dostosowania sieci szkół podstawowych i gimnazjów do nowego ustroju szkolnego, wprowadzonego ustawą – Prawo oświatowe na okres od dnia 1 września 2017 r. do dnia 31 sierpnia 2019 r. oraz ustawą z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo Oświatowe, Publiczne Gimnazjum w Gródku z dniem 31.08.2017 r. zostało zlikwidowane i przekształcone w Szkołę Podstawową z Oddziałem Przedszkolnym im. prof. Alfonsa Hoffmanna w Gródku.

Poniższe sprawozdanie obejmować będzie zatem okres od 01.01.2017 do 31.08.2017 tj. realizację wydatków budżetowych poniesionych na istniejące w okresie sprawozdawczym Publiczne Gimnazjum w Gródku.

W powyższym okresie plan w kwocie 977.535,29 zł został zrealizowany w kwocie 977.150,44 zł tj. 99,96%.

### **80110 – Gimnazja**

#### **§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**

**Plan: 38 840,00, Wykonanie: 38 839,28 tj. 100,00 %**

Wyplacono z tego paragrafu takie świadczenia jak: Fundusz Zdrowotny Nauczycieli, dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie.

#### **§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników**

**Plan: 536 609,00, Wykonanie: 536 607,85 tj. 100,00 %**

Została wypłacona nagroda jubileuszowa dla pracownika szkoły. Z tego paragrafu wypłacono również RFP nauczycieli oraz obsługi.

#### **§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne**

**Plan: 70 334,50, Wykonanie: 70 334,22 tj. 100,00 %**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacono pracownikom w marcu 2017 roku.

#### **§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne**

**Plan: 107 629,00, Wykonanie: 107 628,64 tj. 100,00 %**

Naliczono i wypłacono składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i wypadkowe zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS.

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

**Plan: 12 314,00, Wykonanie: 12 313,72 tj. 100,00 %**

Naliczono i wypłacono składki zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS.

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

**Plan: 34 661,40, Wykonanie: 34 296,58 tj. 98,95 %**

Wydatki w tym paragrafie poniesiono między innymi na:

- środki czystości
- artykuły biurowe
- tonery oraz tusze do urządzeń wielofunkcyjnych i drukarek
- miąż węglowy
- eko groszek
- części do naprawy ksera
- części do naprawy komputerów
- klimatyzator ścienny
- kosiarka spalinowa

Wydatki w tym paragrafie dotyczyły bieżących zakupów różnych artykułów i materiałów potrzebnych do prawidłowego funkcjonowania placówki szkolnej.

#### **§ 4240 – Zakup środków dydaktycznych i książek**

**Plan: 274,55, Wykonanie: 272,80 tj. 99,36 %**

Zostały zakupione drobne pomoce dydaktyczne dla uczniów gimnazjum.

#### **§ 4260 – Zakup energii**

**Plan: 1 4026,00, Wykonanie: 14 023,46 tj. 99,98 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za energię elektryczną oraz wodę bieżącą.

#### **§ 4270 – Zakup usług remontowych**

**Plan: 2 288,00, Wykonanie: 2 287,27 tj. 99,97 %**

Zostały wykonane niezbędne prace remontowe, potrzebne do prawidłowego funkcjonowania placówki szkolnej.

#### **§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych**

**Plan: 226,50, Wykonanie: 225,58 tj. 99,59 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za badania wstępne oraz badania okresowe pracowników szkoły.

#### **§ 4300 – Zakup usług pozostałych**

**Plan: 14 280,00, Wykonanie: 14 279,12 tj. 99,99 %**

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

- usługi serwisowe z dojazdem
- wywóz śmieci
- przewóz osób m. in. na zawody sportowe, konkursy, drzwi otwarte
- zakup usług pocztowych (znaczki pocztowe)
- odprowadzenie nieczystości płynnych
- koszty przesyłek i dostaw artykułów
- montaż klimatyzatora ściennego
- licencje i prolongaty na programy komputerowe oraz dostępy do platform internetowych (e-Świadectwa, iArkus, Prawo Oświatowe, Opiekun)
- prowizje bankowe

Wydatki w tym paragrafie dotyczyły wykonania niezbędnych usług oraz wykupienia licencji i prolongat na wymagane programy komputerowe oraz dostępy do portali internetowych potrzebnych do prawidłowego funkcjonowania szkoły.

#### **§ 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych**

**Plan: 1 953,00, Wykonanie: 1 952,58 tj. 99,98 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za rozmowy ze służbowego telefonu komórkowego Dyrektora szkoły, telefonu stacjonarnego oraz dostępu do Internetu.

#### **§ 4410 – Podróże służbowe krajowe**

**Plan: 914,50, Wykonanie: 914,37 tj. 99,99 %**

Wydatki w tym paragrafie dotyczyły m.in. wypłaty ryczałtu miesięcznego Dyrektora szkoły, wyjazdów na konkursy z uczniami oraz innych wyjazdów służbowych pracowników.

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

**Plan: 870,00, Wykonanie: 866,98 tj. 99,65 %**

Zostało opłacone ubezpieczenie budynku szkoły i wyposażenia.

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

**Plan: 46 185,00, Wykonanie: 46 184,32 tj. 100,00 %**

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zrealizowano zgodnie z regulaminem. Środki z ZFŚS zostały przeznaczone na pożyczki mieszkaniowe, pomoc finansową, świadczenie urlopowe dla nauczycieli, dofinansowanie do wczasów turystycznych dla nauczycieli oraz pracowników obsługi i emerytów szkoły. Środki te zostały wypłacone w czerwcu 2017.

#### **§ 4700 – Szkolenia pracowników**

**Plan: 464,00, Wykonanie: 463,75 tj. 99,95 %**

Wydatki na tym paragrafie to szkolenie dla sekretarza szkoły dotyczące sporządzania sprawozdań w Systemie Informacji Oświatowej oraz koszty przejazdu.

#### **§ 6050 – Wydatki inwestycje jednostek budżetowych**

**Plan: 20 175,84, Wykonanie: 20 175,84 tj. 100,00 %**

W ramach tej inwestycji wykonano modernizację górnego holu, łącznika, dwóch klas lekcyjnych oraz wstawiono drzwi zewnętrzne na plac zabaw. Realizację zadania rozpoczęło Publiczne Gimnazjum im. prof. Alfonsa Hoffmanna, a następnie kontynuowała i zakończyła inwestycję Szkoła Podstawowa z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku (gimnazjum przekształcone w ośmioletnią szkołę podstawową na mocy Uchwały Nr XX/148/2017 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 28 marca 2017 roku).

#### **80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

##### **§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**

**Plan: 3 979,00, Wykonanie: 3 978,77 tj. 99,99 %**

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

#### **80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach**

##### **§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń**

**Plan: 2 062,00, Wykonanie: 2 061,78 tj. 99,99 %**

Wypłacono z tego paragrafu odpowiednie świadczenia związane z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

##### **§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników**

**Plan: 44 126,50, Wykonanie: 4126,49 tj. 100,00 %**

Zostały wypłacone wynagrodzenia dla nauczycieli oraz obsługi w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

**§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne**

**Plan: 3847,50, Wykonanie: 3847,50 tj. 100,00 %**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacono w marcu 2017 roku w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

**§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne**

**Plan: 8 204,00, Wykonanie: 8 203,54 tj. 99,99 %**

Naliczono i wypłacono składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i wypadkowe zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

**§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy**

**Plan: 1 176,00, Wykonanie: 1 175,36 tj. 99,95 %**

Naliczono i wypłacono składki zgodnie z aktualnymi przepisami ZUS w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

**§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia**

**Plan: 1 521,00, Wykonanie: 1 520,55 tj. 99,97 %**

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

**§ 4260 – Zakup energii**

**Plan: 793,00, Wykonanie: 792,17 tj. 99,90 %**

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

**§ 4270 – Zakup usług remontowych**

**Plan: 174,00, Wykonanie: 173,37 tj. 99,64 %**

Zostały wykonane podstawowe prace remontowe oraz konserwatorskie w związku z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

**§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych**

**Plan: 17,00, Wykonanie: 16,42 tj. 96,59 %**

Wydatki w tym paragrafie to opłaty za badania wstępne oraz badania okresowe pracowników szkoły związane z koniecznością kształcenia specjalnego uczniów.

#### **§ 4300 – Zakup usług pozostałych**

**Plan: 701,00, Wykonanie: 700,65 tj. 99,95 %**

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

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

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

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

**Plan: 113,00, Wykonanie: 112,78 tj. 99,81 %**

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

#### **§ 4410 – Podróże służbowe krajowe**

**Plan: 23,00, Wykonanie: 22,77 tj. 99,00 %**

Wydatki w tym paragrafie to między innymi:

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

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

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

**Plan: 53,00, Wykonanie: 52,02 tj. 98,15 %**

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

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