

**ZARZĄDZENIE NR 20/2017
WÓJTA GMINY ROGÓŻNO**

z dnia 30 marca 2017 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Rogóżno za 2016 rok,
sprawozdania o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnego publicznego
zakładu opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury za 2016 r. oraz informacji
o stanie mienia za 2016 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.¹⁾ oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.²⁾) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Rogóżno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy:

1) sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2016 r., stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

a) Dochody:

- plan po zmianach 16.825.133,91 zł, w tym dochody bieżące 16.186.195,88 zł, dochody majątkowe 638.938,03 zł,
- wykonanie 16.802.600,17 zł, w tym dochody bieżące 16.163.309,25 zł, dochody majątkowe 639.290,92 zł;

b) Wydatki:

- plan po zmianach 18.935.694,42 zł, w tym wydatki bieżące 15.775.208,42 zł, wydatki majątkowe 3.160.486,00 zł,
- wykonanie 17.590.738,43 zł, w tym wydatki bieżące 14.670.065,91 zł, wydatki majątkowe 2.920.672,52 zł;

c) Wynik finansowy budżetu (deficyt):

- plan po zmianach -2.110.560,51 zł,
- wykonanie -788.138,26 zł;

d) Przychody:

- plan po zmianach 2.429.873,51 zł,
- wykonanie 1.525.124,99 zł;

e) Rozchody:

- plan po zmianach 319.313,00 zł,
- wykonanie 319.313,00 zł;

f) Dochody budżetu państwa:

- plan po zmianach 11.400,00 zł,
- wykonanie 20.006,84 zł;

g) Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone odrębnymi przepisami:

¹⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2016 r., poz. 1579; Dz.U. z 2016 r., poz. 1948.

²⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2016 r., poz. 1948; Dz.U. z 2016 r., poz. 1984; Dz.U. z 2016 r., poz. 2260; Dz.U. z 2017 r., poz. 191.

- plan po zmianach 5.116.803,42 zł,
- wykonanie 5.099.945,28 zł;
- h) Dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej:
 - plan po zmianach 500,00 zł,
 - wykonanie 500,00 zł;
- i) Dotacje na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu:
 - plan po zmianach 15.000,00 zł,
 - wykonanie 6.600,00 zł;
- j) Rezerwa ogólna:
 - plan po zmianach 27.230,00 zł,
 - wykonanie 0,00 zł;
- k) Rezerwa celowa:
 - plan po zmianach 30.000,00 zł,
 - wykonanie 0,00 zł;
- l) Dochody uzyskiwane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska:
 - plan po zmianach 31.479,00 zł,
 - wykonanie 31.477,14 zł;
- m) Wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej:
 - plan po zmianach 68.915,00 zł,
 - wykonanie 50.121,08 zł;
- n) Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi:
 - plan po zmianach 382.330,00 zł,
 - wykonanie 367.658,81 zł;
- o) Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi:
 - plan po zmianach 444.208,00 zł,
 - wykonanie 426.227,75 zł;
- p) Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych:
 - plan po zmianach 44.000,00 zł,
 - wykonanie 50.397,05 zł;
- q) Wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki oraz rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii:
 - plan po zmianach 62.281,00 zł,
 - wykonanie 39.642,76 zł;
- r) Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych:
 - plan po zmianach 506.419,00 zł,
 - wykonanie 492.543,46 zł;
- s) Dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych:

- plan po zmianach 82.321,00 zł,

- wykonanie 73.956,45 zł;

t) Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego:

- plan po zmianach 185.484,09 zł,

- wykonanie 181.442,04 zł;

2) sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2016 r., stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia, według którego:

a) Gminny Ośrodek Kultury:

- Przychody 286.930,00 zł (plan po zmianach), 301.173,50 zł (wykonanie),

- Koszty 286.930,00 zł (plan po zmianach), 301.579,96 zł (wykonanie);

b) Gminna Biblioteka Publiczna:

- Przychody 75.951,00 zł (plan po zmianach), 75.950,23 zł (wykonanie),

- Koszty 75.948,00 zł (plan po zmianach), 75.938,23 zł (wykonanie);

c) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej:

- Przychody 682.970,00 zł (plan po zmianach), 685.810,29 zł (wykonanie),

- Koszty 682.970,00 zł (plan po zmianach), 666.237,68 zł (wykonanie);

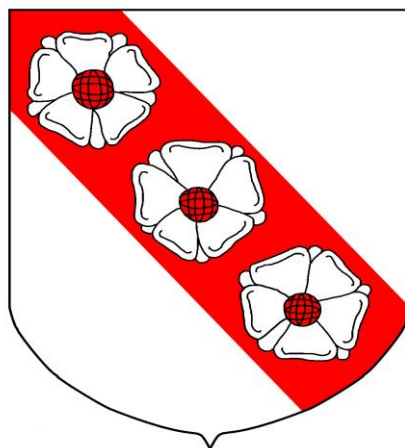
3) informację o stanie mienia Gminy Rogóźno za 2016 r., stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wójt Gminy

Henryk Szpringiel

Wójt Gminy Rogóżno



Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2016 r.

SPIS TREŚCI

WSTĘP	6
I. BUDŻET GMINY	8
1. Plan i wykonanie dochodów	10
1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń i zwolnień	15
1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków	16
1.1.2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień	17
1.1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	17
1.2. Skutki ustawowych ulg i zwolnień	18
1.3. Skutki udzielonej pomocy w trybie uchwały Rady Gminy Rogóżno	19
1.4. Pomoc publiczna	20
1.5. Dochody bieżące	21
1.5.1. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	21
1.5.2. Wpływy z pozostałych podatków i opłat	21
1.5.2.1. Podatek rolny	23
1.5.2.2. Podatek od nieruchomości	24
1.5.2.3. Podatek leśny	25
1.5.2.4. Podatek od środków transportowych	26
1.5.2.5. Podatek od czynności cywilnoprawnych	26
1.5.2.6. Wpływy z opłaty skarbowej	26
1.5.2.7. Podatek dochodowy – karta podatkowa	27
1.5.2.8. Podatek od spadków i darowizn	27
1.5.2.9. Opłata od posiadania psów	27
1.5.2.10. Wpływy z opłaty produktowej	27
1.5.2.11. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i uż. wieczyste	28
1.5.2.12. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	28
1.5.2.13. Wpływy z innych opłat pobieranych przez jst	28
1.5.2.14. Wpływy z różnych opłat.....	28
1.5.2.15. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.....	29
1.5.2.16. Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.....	29
1.5.3. Dochody z majątku	29
1.5.4. Pozostałe dochody bieżące	30
1.5.4.1. Dział rolnictwo i łowiectwo	30
1.5.4.2. Dział gospodarka mieszkaniowa	30
1.5.4.3. Dział administracja publiczna	31
1.5.4.4. Dział bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż.	32
1.5.4.5. Dział różne rozliczenia	32
1.5.4.6. Dział oświata i wychowanie	32
1.5.4.7. Dział pomoc społeczna	33

1.5.4.8. Dział gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33
1.5.5. Dotacje	33
1.5.6. Subwencje	35
1.5.7. Środki pomocowe	36
1.6. Dochody majątkowe	36
1.6.1. Dotacje i środki na inwestycje	36
1.6.2. Środki pomocowe.....	37
1.6.3. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	37
1.6.4. Dochody ze sprzedaży majątku	38
2. Plan i wykonanie wydatków	38
2.1. Realizacja wydatków majątkowych	43
2.1.1. Realizacja wydatków inwestycyjnych ujętych w planie inwest.	43
2.1.2. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z UE	51
2.1.3. Realizacja wydatków na programy wieloletnie	52
2.2. Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy	53
2.3. Obsługa długu publicznego	54
2.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	54
2.5. Wydatki bieżące i ich zaangażowanie	54
2.5.1. Rolnictwo i łowiectwo	55
2.5.2. Leśnictwo	55
2.5.3. Transport i łączność	55
2.5.3.1. Drogi publiczne gminne	56
2.5.4. Gospodarka mieszkaniowa	57
2.5.4.1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami	57
2.5.4.2. Pozostała działalność	62
2.5.5. Działalność usługowa	62
2.5.5.1. Plany zagospodarowania przestrzennego	63
2.5.5.2. Cmentarze	63
2.5.5.3. Pozostała działalność.....	63
2.5.6. Administracja publiczna	63
2.5.6.1. Urzędy Wojewódzkie	64
2.5.6.2. Rady Gmin	65
2.5.6.3. Urzędy Gmin	66
2.5.6.4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego	70
2.5.6.5. Pozostała działalność	70
2.5.7. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	71
2.5.7.1. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	71
2.5.8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	71
2.5.8.1. Jednostki terenowe Policji	72
2.5.8.2. Ochotnicze Straże Pożarne	72
2.5.8.3. Obrona cywilna	73

2.5.9. Różne rozliczenia	73
2.5.10. Oświata i wychowanie	75
2.5.10.1. Szkoły podstawowe	76
2.5.10.2. Oddziały przedszkolne	79
2.5.10.3. Przedszkola	80
2.5.10.4. Gimnazja	81
2.5.10.5. Dowożenie uczniów do szkół	82
2.5.10.6. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	83
2.5.10.7. Realizacja zadań z rozdziału 80150	84
2.5.10.8. Pozostała działalność	85
2.5.11. Ochrona zdrowia	85
2.5.11.1. Program Profilaktyki Zdrowotnej	86
2.5.11.2. Zwalczanie narkomanii	86
2.5.11.3. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	87
2.5.12. Pomoc społeczna	87
2.5.12.1. Domy pomocy społecznej	89
2.5.12.2. Rodziny zastępcze	90
2.5.12.3. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	90
2.5.12.4. Wspieranie rodziny	91
2.5.12.5. Świadczenie wychowawcze	91
2.5.12.6. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	92
2.5.12.7. Składki na ubezpieczenia zdrowotne	94
2.5.12.8. Zasiłki i pomoc w naturze	94
2.5.12.9. Dodatki mieszkaniowe	94
2.5.12.10. Zasiłek stały	96
2.5.12.11. Ośrodki pomocy społecznej	96
2.5.12.13. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	97
2.5.12.14. Pozostała działalność	97
2.5.13. Edukacyjna opieka wychowawcza	98
2.5.13.1. Świetlice szkolne	99
2.5.13.2. Pomoc materialna dla uczniów	99
2.5.14. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100
2.5.14.1. Gospodarka odpadami	100
2.5.14.2. Oczyszczanie miast i wsi	101
2.5.14.3. Utrzymanie zieleni	101
2.5.14.4. Schroniska dla zwierząt	102
2.5.14.5. Oświetlenie ulic, placów, dróg	102
2.5.14.6. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	103
2.5.14.7. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	103
2.5.14.8. Pozostała działalność	103

2.5.15. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	103
2.5.15.1. Domy i ośrodki kultury	105
2.5.15.2. Biblioteki	107
2.5.15.3. Ochrona i konserwacja zabytków	107
2.5.16. Kultura fizyczna i sport	107
3. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu	107
4. Planowane i wykonane przychody budżetu gminy	109
5. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy	109
II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JST	110
1. Należności.....	110
2. Zobowiązania	111
III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH	112
IV. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W POROZUMIENIU Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	116
V. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH Z INNĄ JST	117
VI. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY	117
1. Gminny Ośrodek Kultury	117
2. Gminna Biblioteka Publiczna	118
VII. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW Sp. ZOZ	118
1. Sp. ZOZ w Rogóźnie.....	118
VIII. WYDATKI Z FUNDUSZU SOŁECKIEGO	118
IX. POLITYKA KREDYTOWA GMINY	121
X. UPOWAŻNIENIA	121
XI. RACHUNEK DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH	122
XII. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI	122
XIII. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE	122
XIV. PODSUMOWANIE	123
SPIS ZAŁĄCZNIKÓW:	
Wydatki inwestycyjne	tabela nr 1.1
Wydatki remontowe	tabela nr 1.2
Wydatki ochotniczych straży pożarnych	tabela nr 1.3
Wydatki z Funduszu Sołeckiego	tabela nr 1.4
Dochody budżetu państwa	tabela nr 1.5

Zgodnie z artykułem 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.), Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok. Do przedłożonego Państwu sprawozdania dołączono:

- sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej,
- informację o stanie mienia gminy Rogóżno.

Rada Gminy rozpatruje niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 30 czerwca 2017 r. i podejmuje uchwałę w sprawie absolutorium dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Przed podjęciem uchwały w sprawie absolutorium Rada Gminy zapoznaje się:

1. ze sprawozdaniem Wójta z wykonania budżetu za 2016 r.,
2. ze sprawozdaniem finansowym za 2016 r.,
3. z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu,
4. ze stanowiskiem Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium,
5. z opinią składu orzekającego RIO w sprawie tego wniosku,
6. z informacją o stanie mienia komunalnego.

Podstawą gospodarki finansowej każdej jednostki samorządu terytorialnego jest jej budżet. Projekt budżetu na 2016 rok opracowany został w obligatoryjnym terminie do dnia 13 listopada 2015 roku oraz przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóżno Nr 71/2015 z dnia 12 listopada 2015 roku. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2016 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2015 r. nr XII/68/2015.

Budżet gminy jest planem działań samorządu, które można wyszacować pieniądzem i zrealizować za pieniądze pochodzące z podatków, dotacji, subwencji, pożyczek i kredytów. Przez budżet przechodzą wszystkie finansowe środki publiczne. Jednak zarządzanie gminą, zwłaszcza dobre zarządzanie – to znacznie więcej niż tylko zbieranie podatków i wydawanie pieniędzy w oparciu o formalne wskaźniki. Nie wszystkie inicjatywy samorządu znajdują wymierne, liczbowe odzwierciedlenie w budżecie. Pojęcie zadań publicznych, określonych w ustawie o samorządzie gminy, jest kluczem do finansów publicznych. Środki publiczne są gromadzone po to, by finansować zadania publiczne. Zadania publiczne są z kolei zróżnicowane pod względem ich formy. W przypadku samorządu gminy do zadań tych należą między innymi: zarządzanie finansami gminy, zarządzanie majątkiem, wypłata świadczeń.

Środki publiczne stanowią podstawowe źródło finansowania wydatków niezbędnych do wykonywania zadań. Środki te mogą pochodzić z różnych źródeł. Rozróżnia się dwa podstawowe rodzaje środków publicznych tj. pochodzące z wpływów bezzwrotnych, czyli dotacje, subwencje, dochody własne oraz środki pochodzące z wpływów zwrotnych (kredyty, pożyczki). Pierwsze z nich stanowią własność gminy, drugie powodują powstanie zobowiązania,

ponieważ należy je zwrócić. W budżecie gminy Rogóżno głównymi źródłami dochodów w 2016 r. były subwencje, dotacje i dochody własne.

W analizie wydatków publicznych główną rolę odgrywają wydatki bieżące i majątkowe (inwestycyjne). Każdy wydatek zapisany w odpowiednim dziale, rozdziale i paragrafie budżetu – jest jawny dla opinii publicznej i jest pod kontrolą wyspecjalizowanych organów.

W 2016 r. w naszej gminie pieniądze wydane zostały głównie na:

- *Oświatę* – 6.205.250,06 zł (35,28% wydatków ogółem) – funkcjonowanie trzech szkół podstawowych, jednego gimnazjum, jednego przedszkola publicznego;
- *Pomoc Społeczną* – 5.590.723,19 zł (31,79% wydatków ogółem) – wypłata świadczeń z pomocy społecznej, dodatków mieszkaniowych, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłata zasiłków i pomocy dla mieszkańców, wypłata świadczenia wychowawczego;
- *Administrację publiczną* – 1.776.850,43 zł (10,11% wydatków ogółem) – funkcjonowanie urzędu gminy, rady gminy, urzędu stanu cywilnego, diety sołtysów;
- *Transport i łączność* – 1.082.437,90 zł (6,16% wydatków ogółem) – na budowę dróg oraz bieżące utrzymanie dróg gminnych.
- *Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska* – 773.725,78 zł (4,40% wydatków ogółem) – między innymi gospodarka odpadami i oczyszczanie wsi, przydomowe oczyszczalnie ścieków,
- *Gospodarkę mieszkaniową* – 722.353,60 zł (4,11% wydatków ogółem) - utrzymanie gminnych mieszkań i lokali użytkowych, gruntów i nieruchomości,
- *Rolnictwo i łowiectwo* – 581.998,81 zł (3,31% wydatków ogółem) – sieci wodociągowe, zwrot podatku akcyzowego dla rolników.

Poniższą informację sporządzono na podstawie materiałów statystycznych przesyłanych do Ministerstwa Finansów, Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Są to m.in.:

- Rb-NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie
- Rb-27S roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń
- Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności
- Rb-PDP roczne sprawozdanie z wykonania podstawowych dochodów podatkowych
- Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami

- Rb-27ZZ kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
- Rb-ST sprawozdanie o stanie środków pieniężnych na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego
- Rb- UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych
- Rb- UN roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności
- Rb- ZN kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań oraz należności skarbu państwa z tytułu wykonywania przez jednostki samorządu terytorialnego zadań zleconych

Dane liczbowe przedstawione są w złotych polskich z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

Na dzień 31.12.2016 r. stan środków pieniężnych budżetu wynosił:

- Rachunek podstawowy budżetu 633.600,89 zł
- Łącznie środki pieniężne na rachunkach 633.600,89 zł**

Środki zgromadzone na koniec okresu sprawozdawczego na rachunku podstawowym przeznaczone zostaną w 2016 r. na realizację zadań inwestycyjnych.

Wyszczególnienie	Kwoty
1	2
Stan środków na rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym:	633 600,89
1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym*	16 686,65
2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku*	247 862,00

Informacja o środkach na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego	
1. stan środków na rachunku wydatków niewygasających (art. 263 ust. 6 ustawy o finansach publicznych)	0,00

I. BUDŻET GMINY

Budżet gminy Rogóżno na 2016 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy w Rogóźnie Nr XII/68/2015 w dniu 29 grudnia 2015 roku i określał:

DOCHODY	w wysokości	12.277.920,00 zł
WYDATKI	w wysokości	14.866.536,00 zł

DEFICYT BUDŻETU w wysokości 2.588.616,00 zł

W ciągu 2016 budżet ulegał zmianom, wprowadzanym w drodze uchwał Rady Gminy w Rogóźnie oraz zarządzeń Wójta Gminy Rogóżno, których zestawienie przedstawia poniższa tabela:

Data	Numer uchwały	Plan dochodów			Plan wydatków		
		Zmniejszenie	Zwiększenie	Po zmianie	Zmniejszenie	Zwiększenie	Po zmianie
z przeniesienia z poprzedniej strony:				0,00	0,00		
01.01.2016	XII/68/2015	0,00	12 277 920,00	12 277 920,00	0,00	14 866 536,00	0,00
28.01.2016	3/2016	0,00	728,00	12 278 648,00	2 963,00	3 691,00	0,00
24.02.2016	12/2016	0,00	1 539 337,00	13 817 985,00	13 950,00	1 553 287,00	0,00
01.03.2016	15/2016	0,00	0,00	13 817 985,00	25 026,00	25 026,00	0,00
29.03.2016	XIV/75/2016	0,00	15 561,00	13 833 546,00	41 162,00	56 723,00	0,00
31.03.2016	23/2016	500,00	111 267,00	13 944 313,00	56 630,00	167 397,00	0,00
18.04.2016	29/2016	0,00	21 223,00	13 965 536,00	497,00	21 720,00	0,00
26.04.2016	XV/81/2016	0,00	56 545,00	14 022 081,00	151 930,00	208 475,00	0,00
29.04.2016	33/2016	1 544 656,00	2 001 211,00	14 478 636,00	1 598 114,00	2 054 669,00	0,00
04.05.2016	35/2016	0,00	73 152,00	14 551 788,00	20 037,00	93 189,00	0,00
19.05.2016	38/2016	0,00	272,00	14 552 060,00	13 455,00	13 727,00	0,00
01.06.2016	43/2016	0,00	0,00	14 552 060,00	24 913,00	24 913,00	0,00
28.06.2016	XVI/91/2016	0,00	53 130,00	14 605 190,00	949 916,00	993 046,00	0,00
30.06.2016	49/2016	0,00	117,00	14 605 307,00	6 499,00	6 616,00	0,00
15.07.2016	52/2016	0,00	10 175,00	14 615 482,00	8 138,00	18 313,00	0,00
01.08.2016	55/2016	0,00	0,00	14 615 482,00	938,00	938,00	0,00
16.08.2016	59/2016	0,00	382 491,00	14 997 973,00	3 343,00	385 834,00	0,00
24.08.2016	62/2016	949,00	1 588,00	14 998 612,00	23 626,00	24 265,00	0,00
13.09.2016	XVII/103/2016	0,00	166 793,00	15 165 405,00	37 554,00	164 517,00	0,00
20.09.2016	69/2016	0,00	773 649,00	15 939 054,00	5 664,00	779 313,00	0,00
30.09.2016	71/2016	712,00	28 935,00	15 967 277,00	32 680,00	60 903,00	0,00
04.10.2016	XVIII/107/2016	0,00	200,00	15 967 477,00	35 871,00	36 071,00	0,00
05.10.2016	72/2016	0,00	233,00	15 967 710,00	4 875,00	5 108,00	0,00
10.10.2016	73/2016	0,00	899,00	15 968 609,00	1 600,00	2 499,00	0,00
24.10.2016	76/2016	0,00	252 685,11	16 221 294,11	52 228,00	304 913,11	0,00
14.11.2016	87/2016	389,90	267 508,00	16 488 412,21	8 251,90	275 370,00	0,00
22.11.2016	88/2016	0,00	0,00	16 488 412,21	55 303,00	55 303,00	0,00
25.11.2016	90/2016	0,00	0,00	16 488 412,21	15 000,00	15 000,00	0,00
06.12.2016	XIX/114/2016	543 508,33	657 646,03	16 602 549,91	629 792,79	548 639,00	0,00
09.12.2016	91/2016	46 381,00	234 455,00	16 790 623,91	110 248,37	298 322,37	0,00
29.12.2016	XX/121/2016	0,00	34 510,00	16 825 133,91	242 916,97	44 492,97	0,00
29.12.2016	98/2016	0,00	0,00	16 825 133,91	2 526,00	2 526,00	0,00
Ogółem Plan:		2 137 096,23	18 962 230,14	16 825 133,91	4 175 648,03	23 111 342,45	18 935 694,42

Koniec wydruku :-)

Zmiany budżetu w 2016 r. podejmowane były przez Radę Gminy i Wójta Gminy (w ramach posiadanych kompetencji). Zmiany polegały na przesunięciu środków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej, na rozdysponowaniu rezerwy ogólnej oraz wprowadzeniu tak po stronie dochodów, jak i po stronie wydatków budżetu przyznanych Gminie dotacji i subwencji. W 2016 r. zmniejszono również plan wydatków na

inwestycje. Największy jednak wpływ miało wprowadzenie do realizacji zadania polegającego na wypłacie świadczenia wychowawczego. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2016 r. według stanu na dzień 31 grudnia 2016 kształtował się następująco:

DOCHODY	w wysokości	16.825.133,91 zł
WYDATKI	w wysokości	18.935.694,42 zł
DEFICYT BUDŻETOWY	w wysokości	2.110.560,51 zł

Analiza struktury budżetu gminy w porównaniu z rokiem ubiegłym przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	w zł i gr	
	w zł i gr	
	Rok 2015 (na dzień 31.12.2015)	
Budżet samorządowy	DOCHODY	DOCHODY
Budżet na zadania zlecone i powierzone	11.299.763,00	11.299.763,00
Zaangażowanie wolnych środków	2.031.075,00	2.031.075,00
Zaangażowanie kredytu, pożyczki	265.079,00	265.079,00
Zaangażowanie nadwyżki budżetowej	0,00	0,00
RAZEM	588.095,00	588.095,00
wyszczególnienie	w zł i gr	
	Rok 2016 (na dzień 31.12.2016)	
	DOCHODY	WYDATKI
Budżet samorządowy	13.030.752,74	13.818.891,00
Budżet na zadania zlecone i powierzone	5.116.803,42	5.116.803,42
Zaangażowanie wolnych środków	0,00	0,00
Zaangażowanie kredytu, pożyczki	511.105,00	0,00
Zaangażowanie nadwyżki budżetowej	277.033,26	0,00
RAZEM	18.935.694,42	18.935.694,42

Faktyczne wykonanie dochodów i wydatków w 2016 r. wyniosło odpowiednio:

DOCHODY budżetowe ogółem	16.802.600,17 zł
WYDATKI budżetowe ogółem	17.590.738,43 zł
DEFICYT BUDŻETOWY	788.138,26 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 r. powstał deficyt budżetowy w kwocie 788.138,26 zł. Plan dochodów gminy został wykonany w 99,87%, natomiast plan wydatków w 92,90%.

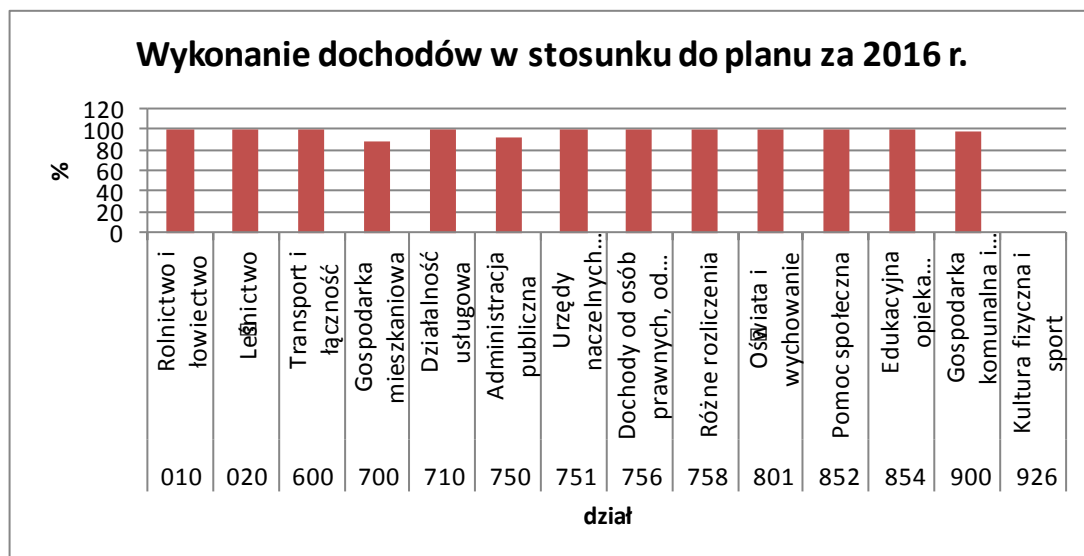
1. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW

Planowane dochody w wysokości 16.825.133,91 zł zostały zrealizowane w kwocie 16.802.600,17 zł, co stanowi 99,87% planu. Jednak po analizie poszczególnych działów należy stwierdzić, iż wykonanie poniżej 90% progu ogólnej kwoty dochodów zostało zrealizowane tylko w dziale o symbolu 926 – „Kultura fizyczna i sport” (0% planu) oraz w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” (83,17%). Plan nie został wykonany ze względu na otrzymanie w ostatnich dniach roku wpływów z ostatecznego rozliczenia zadani pn. „Budowa boiska w Szembruczk” (dział 926) oraz ze względu na niższe wpływy z opłat czynszowych a niżeli zakładano (dział 700).

Występują również działy, w których wykonanie przekraczało próg 100%. Do działów tych zalicza się:

- Dochody od osób prawnych, fizycznych 103,04%,
- Transport i łączność 100,06%,
- Leśnictwo 100,03%,
- Różne rozliczenia 100,01%,

Wykonanie dochodów według poszczególnych działów w stosunku do planu przedstawia poniższy wykres.



Najniższe wykonanie dochodów w stosunku do planu budżetu zaobserwować można w dziale Kultura fizyczna i sport. Do realizacji zaplanowano kwotę 0,00 zł, z czego zrealizowano 353,39 zł. Wykonanie dochodów na poziomie 0,00% spowodowane jest tym, że w ostatnich dniach roku wpłynęło ostateczne rozliczenie dofinansowania do zadania realizowanego w 2011 r.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zaplanowano środki między innymi z czynszu najmu za lokale komunalne. Do końca 2016 r. nie wpłynęła z tego tytułu planowana kwota. W dalszym ciągu występują zaległości a czynsz nie jest terminowo regulowany.

W pozostałych działach wykonanie przekracza poziom 90%.

Udział wykonanych dochodów w budżecie według źródeł pozyskania środków mają:

- subwencje z budżetu państwa 30,87%
- dochody własne 29,95%
- dotacje celowe 35,39%
- w tym, Unia Europejska 0,00%*
- dochody majątkowe 3,80%,
- w tym, Unia Europejska 0,00%.*

Struktura realizacji dochodów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie rodzaju dochodu	Plan (w zł)	Kwota wykonania (w zł)	Procent wykonania (w %)
<i>DOCHODY BIEŻĄCE:</i>	16.186.195,88	16.163.309,25	99,86
• <i>WŁASNE</i>	5.027.296,00	5.031.612,37	100,09
– <i>Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fiz.</i>	1.340.246,00	1.363.002,00	101,70
– <i>Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</i>	4.784,00	4.474,46	93,53
– <i>Pozostałe podatki i opłaty</i>	3.081.069,00	3.157.095,29	102,47
– <i>dochody z majątku</i>	541.037,00	446.247,53	82,48
– <i>pozostałe</i>	60.160,00	60.793,09	101,05
• <i>DOTACJE</i>	5.973.563,88	5.946.360,88	99,54
– <i>na zadania własne w tym środki z UE</i>	841.260,46 0,00	839.315,60 0,00	99,77 0,00
– <i>na zadania zlecone</i>	5.116.803,42	5.099.945,28	99,67
– <i>w drodze porozumień</i>	15.500,00	7.100,00	45,81
• <i>SUBWENCJE</i>	5.185.336,00	5.185.336,00	100,00
– <i>oświatowa</i>	3.122.015,00	3.122.015,00	100,00
– <i>część wyrów.subw.ogólnej dla gmin</i>	1.976.711,00	1.976.711,00	100,00
– <i>część równoważąca subw. ogólnej dla gmin</i>	86.610,00	86.610,00	100,00
<i>DOCHODY MAJĄTKOWE:</i>	638.938,03	639.290,92	100,06
• <i>DOCHODY MAJĄTKOWE</i>	638.938,03	639.290,92	100,06
– <i>dotacje i środki na inwestycje w tym środki z UE</i>	630.476,03 0,00	630.829,42 353,39	100,06 0,00
– <i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	3.515,00	3.515,00	100,00
– <i>dochody z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności</i>	4.947,00	4.946,50	99,99
OGÓŁEM:	16.825.133,91	16.802.600,17	99,87

W porównaniu z rokiem 2015 w dochodach wykonanych w 2016 r. zwiększyły się:

- dochody własne o około 8,44%. W 2016 r. wpłynęły na rachunek budżetu gminy wyższe dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, wyższe dochody z tytułu pozostałych podatków i opłat;
- subwencje o około 8,96% w zakresie subwencji oświatowej i wyrównawczej;
- dotacje o około 49,38% ze względu na otrzymanie w 2016 r. dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego „500+”.

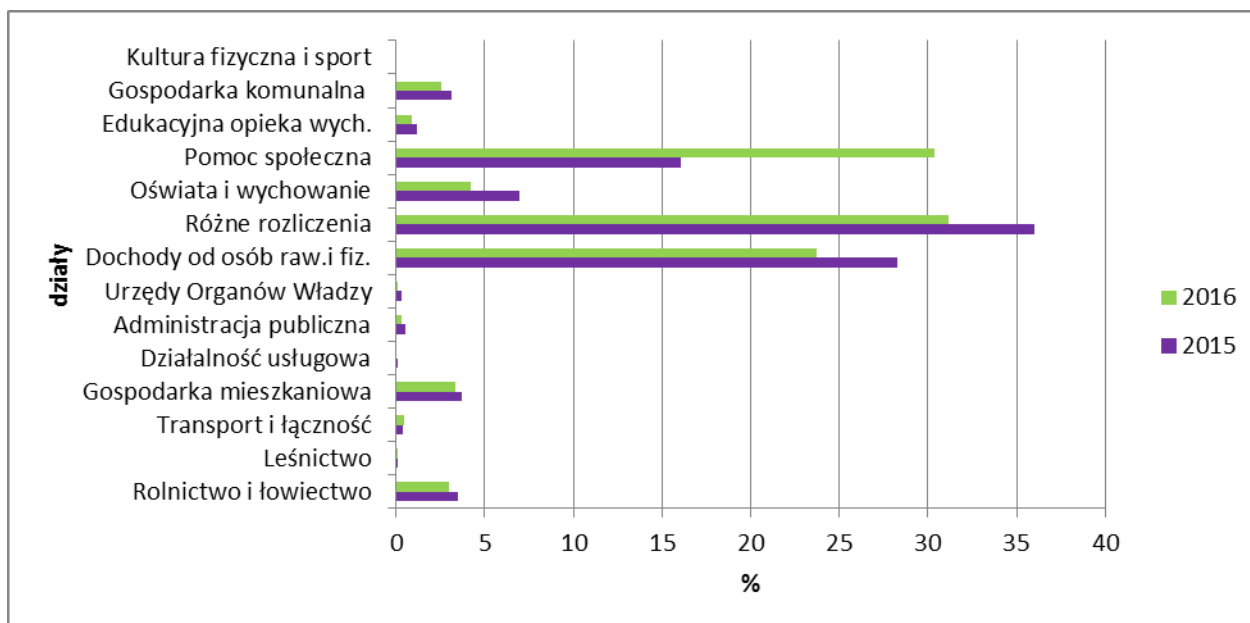
Realizacja dochodów za 2016 r. w stosunku do wielkości planu rocznego wynosiła 99,87%, a według źródeł wpływu przedstawia się następująco:

- dochody własne 100,09%
- dochody majątkowe 100,06%
- w tym środki z UE 0,00 %
- subwencja ogólna 100,00 %
- dotacje celowe 99,54 %

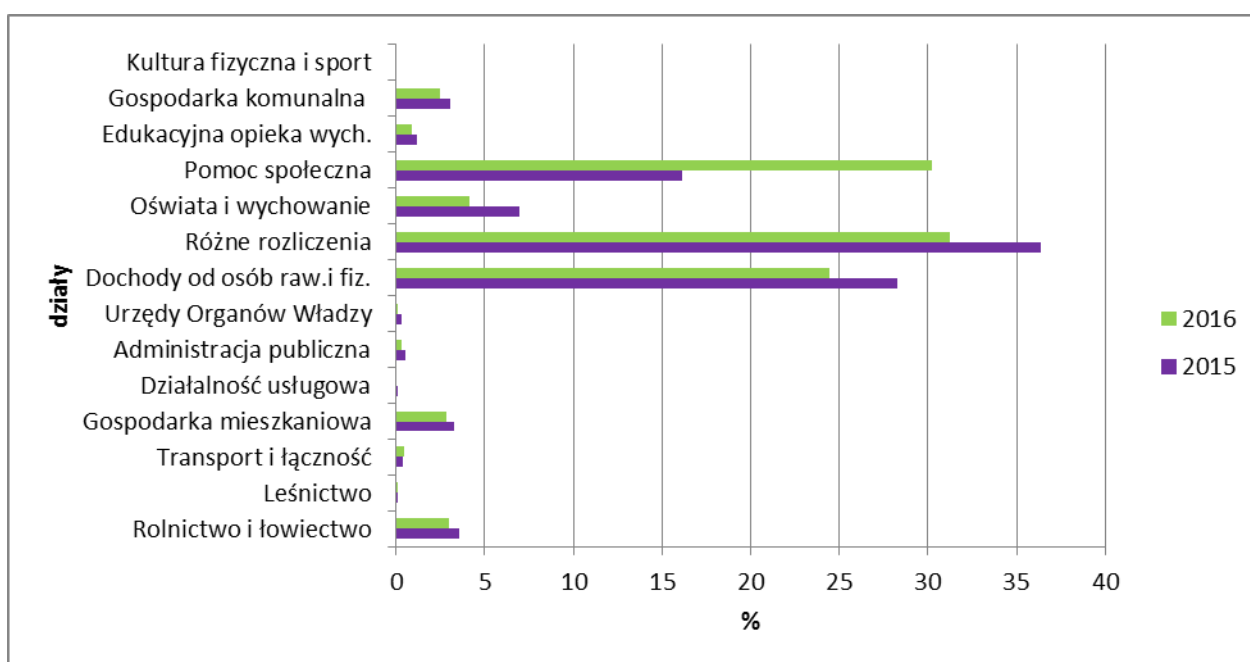
Strukturę procentową planu oraz wykonania dochodów według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie (stan na 31.12.2016 r.).

Dział	Nazwa	Plan (w zł)	%	Wykonanie (w zł)	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	497.625,11	2,96	497.255,11	2,96
020	LEŚNICTWO	3.037,00	0,02	3.037,82	0,02
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	74.350,00	0,44	74.393,63	0,44
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	565.167,00	3,36	470.062,04	2,80
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	500,00	0,00	500,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	52.382,00	0,31	49.512,96	0,29
751	URZĘDY NACZ.ORG.WŁ.PAŃST.	4.626,00	0,03	4.592,10	0,03
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH ORAZ INNYCH POD.	3.989.651,00	23,71	4.111.090,82	24,47
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5.248.462,49	31,19	5.248.945,93	31,24
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	704.673,00	4,19	699.682,64	4,16
852	POMOC SPOŁECZNA	5.107.242,31	30,35	5.081.684,36	30,24
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOW.	152.341,00	0,91	151.357,10	0,91
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	425.077,00	2,53	410.132,27	2,44
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	0,00	0,00	353,39	0,00
OGÓŁEM:		16.825.133,91	100,00	16.802.600,17	100,00

Porównanie udziału poszczególnych działów w ogólnym planie dochodów budżetu w odniesieniu do roku poprzedniego przedstawia poniższy wykres.



Porównanie udziału wykonania dochodów według poszczególnych działów na ostatni dzień okresu sprawozdawczego przedstawia poniższy wykres.



Na podstawie przedstawionych danych, dotyczących wykonania na ostatni dzień okresu sprawozdawczego tj. 31 grudnia można stwierdzić, że w analizowanych latach występuje znikomy udział w wykonaniu budżetu w następujących działach:

- Leśnictwo,
- Działalność usługowa,
- Kultura fizyczna i sport.

W pozostałych działach występują następujące różnice:

- Gospodarka komunalna –wykonanie w 2016 r. ustalone jest na nieznacznie wyższym poziomie a niżeli w roku ubiegłym (zwiększenie o 1,54%).
- Edukacyjna opieka wychowawcza – wykonanie dochodów uzależnione jest od wysokości dotacji na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów.
- Pomoc społeczna – w 2016 r. otrzymano więcej środków na realizację zadań zleconych i własnych a niżeli w 2015 r. Wpływ na to miała niewątpliwie dotacja na wypłatę świadczenia wychowawczego tzn. „500+”.
- Oświata i wychowanie – wykonanie dochodów w 2016 r. jest o 222.008,04 zł niższe a niżeli w roku ubiegłym. Spowodowane było to otrzymaniem w 2016 r. ostatniej (najniższej raty) dofinansowania na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie przez budowę sali sportowej z zapleczem”.
- Różne rozliczenia – w 2016 r. gmina Rogóżno otrzymała wyższą kwotę subwencji a niżeli w 2015 r.
- Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych podmiotów – w 2016 r. występował wyższy wpływ środków z udziałów w podatkach dochodowych (PIT) oraz wyższe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych.
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wysokość wykonanych dochodów uzależniona jest od ilości wyborów organizowanych w kraju. Dochody w całości otrzymywane są z Krajowego Biura Wyborczego. Wykonanie dochodów roku 2016 jest niższe a niżeli w poprzednim okresie ze względu na to, że w 2016 r. nie organizowano żadnych wyborów.
- Administracja publiczna – porównując dwa okresy sprawozdawcze można zaobserwować zbliżone wysokości dochodów w latach 2014 – 2015.
- Gospodarka mieszkaniowa – w 2016 r. można zaobserwować wyższe wpływy z tytułu czynszów mieszkaniowych.
- Transport i łączność - porównując dwa okresy sprawozdawcze można zaobserwować wyższe dochody w 2016 r. ze względu na otrzymanie dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego na drogę asfaltową w Rogóźnie.
- Rolnictwo i łowiectwo – głównym dochodem w tym dziale są wpływy z dofinansowania zadania zwrot podatku akcyzowego rolnikom. W 2016 r. przeznaczono więcej dochodów na ten cel.

1.1. SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKÓW, UDZIELONYCH ULG, ODROCZEŃ, UMORZEŃ I ZWOLNIEŃ

Wysokość kwot i zakres powyższych skutków jest zawarty w sprawozdaniu Rb-PDP. Organy gminy korzystając ze swoich uprawnień udzieliły, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich ulg, odroczeń, umorzeń oraz obniżyły górne stawki podatku od nieruchomości, od środków transportowych i w podatku rolnym na łączną kwotę 423.413,73 zł. Stanowi to

uszcuplenie o 10,53% dochodów podatkowych (w 2015 r. 14,72%) oraz 2,52% dochodów ogółem (spadek w stosunku do roku 2015 o 1,58). Niższe wskaźniki spowodowane są niższą kwotą obniżenia górnych stawek podatków w 2016 r. (brak obniżenia stawek w podatku rolnym).

Wyszczególnienie		Wykonanie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień, obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy	
					umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku
1		2	3	4	5	6
A Ogółem dochody podatkowe (A2+A3+A4+A5+A6+A7+A8+A9+A10+A11) z tego:	A1	4 019 925,10	316 916,75	100 684,98	5 085,00	727,00
A 1. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 1)	A2	4 474,46	X	X	X	X
A 2. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 1)	A3	1 363 002,00	X	X	X	X
A 4. podatek rolny	A4	917 757,02	0,00	0,00	2 429,00	720,00
A 5. podatek od nieruchomości	A5	1 410 025,92	263 244,25	100 684,98	982,00	7,00
A 6. podatek leśny	A6	123 252,00	0,00	0,00	10,00	0,00
A 7. podatek od środków transportowych	A7	81 801,11	53 672,50	0,00	1 664,00	0,00
A 8. podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	A8	0,00	X	0,00	0,00	0,00
A 9. podatek od czynności cywilnoprawnych	A9	107 383,59	X	0,00	0,00	0,00
A 10. wpływy z opłaty skarbowej	A10	12 229,00	X	0,00	0,00	0,00
A 11. wpływy z opłaty eksploatacyjnej w tym:	A11	0,00	X	0,00	0,00	0,00
A 12. od przedsiębiorstwa górniczego 2)	A12	0,00	X	0,00	0,00	0,00

1.1.1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2016 r. wynosiły 316.916,75 zł i kształtowały się na niższym poziomie a niżeli w roku ubiegłym. Przyczyną niższego wykonania był brak różnicy pomiędzy stawką podatku rolnego przyjętą przez Radę Gminy a stawką ustawową, która wynosiła 53,75 zł za 1 dt.

Stawki podatków obniżono w następujących grupach:

- Podatek rolny 0,00 zł
 - Podatek od nieruchomości 263.244,25 zł
 - Podatek leśny 0,00 zł
 - Podatek od środków transportowych 53.672,50 zł
- RAZEM: 316.916,75 zł**

Dla porównania w roku poprzednim skutki obniżenia górnych stawek podatków wynosiły 435,671,27 zł.

Rada Gminy tak jak to miało miejsce w roku ubiegłym podwyższyła stawki w podatku od nieruchomości, od niektórych rodzajów nieruchomości o wysokość wskaźnika inflacji ustalonego przez gminę na poziomie 1,7%.

W 2016 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 53.672,50 zł i były wyższe o 2.585,60 zł a niżeli w roku ubiegłym. Przyczyną wzrostu było zwiększenie stawek podatku od środków transportowych o wskaźnik inflacji (1,7%).

1.1.2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień

W grupie tej ujęte są skutki udzielonych ulg i zwolnień bez ulg i zwolnień ustawowych (np. ulgi inwestycyjne, żołnierskie itp.).

Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń oraz zwolnień na dzień 31.12.2016 r. wynoszą:

• Podatek rolny	0,00 zł
• Podatek od nieruchomości	100.684,98 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	0,00 zł
RAZEM:	100.684,98 zł

W poprzednim roku obrotowym (2015) skutki udzielonych ulg oraz zwolnień wynosiły 100.573,19 zł. Nastąpiło nieznaczne zwiększenie wartości. Wysokość tej ulgi uzależniona jest od wielkości nieruchomości związanych z działalnością kulturalną, w zakresie zaopatrywania w wodę oraz związane z ochroną przeciwpożarową.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w 2016 r. obejmowały zwolnienia w podatku od nieruchomości:

- Nieruchomości, w których prowadzona jest działalność kulturalna w formie świetlic, domów kultury i bibliotek 3.391,60 zł
- Nieruchomości wykorzystywane na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę 93.270,90 zł
- Nieruchomości wykorzystywane na cele związane z ochroną p.poż 4.022,48 zł

1.1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa

Na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa organ podatkowy, na wniosek podatnika w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym może odraczać terminy przewidziane w przepisach prawa podatkowego. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy dotyczą również umorzenia zaległości podatkowych, rozkładania na raty lub odraczania terminu płatności.

W związku z powyższym w 2016 dokonano umorzeń zaległości podatkowych:

• Podatek rolny	2.429,00 zł
• Podatek od nieruchomości	982,00 zł
• Podatek leśny	10,00 zł
• Podatek od środków transportowych	1.664,00 zł
RAZEM:	5.085,00 zł

W 2016 r. dokonano również rozłożenia na raty jak i odroczone terminy płatności w następujących podatkach:

• Podatek rolny	720,00 zł
• Podatek od nieruchomości	7,00 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	0,00 zł
RAZEM:	727,00 zł

Łączne skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy (2016 r.) wynosiły 5.085,00 zł i były niższe o 450,00 zł w porównaniu z poprzednim okresem sprawozdawczym.

Dodatkowo w okresie sprawozdawczym udzielono ulgi w formie umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 727,00 zł.

1.2. SKUTKI USTAWOWYCH ULG I ZWOLNIEŃ

Gminy nie otrzymują refundacji z tytułu udzielonych podatnikom w podatku rolnym ulg inwestycyjnych, ulg z tytułu nabycia gruntów oraz ulg żołnierskich. Ulgi te w kalkulowano w naliczenie udziałów podatkowych i subwencji. Z doświadczenia jednak wiadomo, iż taki sposób refundowania ustalonych skutków dla gmin nie pokryje w całości utraconych dochodów z tego tytułu. Na podstawie dokumentacji prowadzonej w gminie powyższych ulg skorzystało:

Rodzaj ulgi	Liczba ulg		Kwota ulgi (w zł)	
	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2015 (stan na 31.12.2015)	Rok 2016 (stan na 31.12.2016)
- ulga inwestycyjna	13	12	31.730,10	28.375,36
- ulga z tytułu nabycia gruntów	58	87	27.150,70	28.516,07
- użytki ekologiczne	2	2	285,70	279,16
- ulga gruntów wpisanych do rejestru zabytków	1	0	579,60	0,00
OGÓŁEM:	74	101	59.746,10	57.170,59

Jak wynika z przedstawionych danych w 2016 roku udzielono ulg i zwolnień ustawowych na kwotę niższą o 2.575,51 zł a niżeli w 2015 r. Ulga w podatku rolnym udzielana jest podatnikowi zgodnie z przepisami ustawy o podatku rolnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 617 z późn. zm.). Zgodnie z przytoczoną ustawą podatnikowi przysługują ulgi ustawowe, które udzielane są na wniosek podatnika. Zmniejszenie wysokości ulgi inwestycyjnej na przełomie lat 2015 – 2016 spowodowane było zmniejszeniem nakładów inwestycyjnych poniesionych przez podatników – wysokość ulgi wynosi 25% udokumentowanych rachunkami nakładów inwestycyjnych oraz zmniejszeniem liczby wnioskujących o ulgę.

Pozostałe ulgi uzależnione są od wysokości stawki podatkowej. W analizowanym roku możemy zaobserwować większą liczbę podatników uprawnionych do ulgi z tytułu nabycia a niżeli w roku 2015.

W 2016 r. występuje kontynuacja ulgi z użytków ekologicznych z lat ubiegłych. Użytki ekologiczne na użytkach rolnych są zwolnione z urzędu, tzn. podatnik nie składa wniosku o przyznanie zwolnienia tylko wykazuje je (jeden raz na początku pojawienia się ich w gospodarstwie) w informacji podatkowej, a organ uwzględnia to zwolnienie w decyzjach wymiarowych. Gmina sprawdza zapis tego użytku w ewidencji gruntów i budynków. Jeżeli do symbolu użytku dodano literę "E" to należy je zwolnić, jeżeli nie ma tej litery zwolnienia się nie uwzględnia i w nakazie od tej powierzchni należy wymierzyć podatek.

W 2016 r. nie udzielono ulgi z tytułu gruntów wpisanych do rejestru zabytków.

1.3. SKUTKI UDZIELONEJ POMOCY W TRYBIE UCHWAŁY RADY GMINY ROGÓŻNO

Mając na uwadze możliwość wystąpienia potrzeby stosowania szczególnych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych Wójt Gminy, jako organ upoważniony składa informację z zakresu podjętych działań.

W związku z powyższym w okresie sprawozdawczym korzystając z możliwości objętych cytowaną uchwałą Wójt Gminy Rogóżno udzielił pomocy w formie:

- rozłożenie należności na raty **1.240,69 zł,**
w tym należność główna 615,69 zł, koszty procesu 625,00 zł.
- umorzenie **1.020,00 zł,**
w tym należność główna 1.020,00 zł.

Rodzaj podmiotu, któremu udzielono ulgi	Liczba podmiotów, którym udzielono ulgi	Rodzaj ulgi	Kwota ulgi				Przyczyny udzielenia ulgi
			Należność główna	Odsetki	Koszty procesowe	Razem	
Osoba fizyczna	1	rozłożenie na raty	615,69	0,00	625,00	1.240,69	trudna sytuacja materialna
Osoba fizyczna	4	umorzenie	1.020,00	0,00	0,00	1.020,00	trudna sytuacja materialna

1.4. POMOC PUBLICZNA

Na dzień 31.12.2016 r. Wójt Gminy Rogóżno nie udzielił pomocy publicznej przedsiębiorcom nie należącym do przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowej spółki Skarbu Państwa, jednoosobowej spółki j.s.t., oraz spółki akcyjnej albo spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, w stosunku do których Skarb Państwa, j.s.t., przedsiębiorstwo państwowe lub jednoosobowa spółka Skarbu Państwa są podmiotami, które posiadają uprawnienia takie jak przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów o ochronie konkurencji i konsumentów.

W 2016 r. udzielono pomocy publicznej i pomocy de minimis osobom fizycznym i prawnym oraz jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej, w tym:

- zwrot podatku akcyzowego 487.259,91 zł,
- ulga inwestycyjna 28.375,36 zł,
- ulga z tytułu nabycia gruntów 28.516,07 zł.

* * * *

W skład zrealizowanych dochodów własnych wchodzi następujące rodzaje należności:

- dochody z tytułu podatków i opłat	3.157.095,29 zł,
- udziały w podatkach	1.367.476,46 zł,
- dochody z majątku	446.247,53 zł,
- pozostałe dochody	60.793,09 zł,
- dochody majątkowe	639.290,92 zł,

w tym:

- *Dotacje i środki na inwestycje* 630.829,42 zł,
- *Dochody ze sprzedaży majątku* 3.515,00 zł,
- *Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności* 4.946,50 zł.

Wykonane dochody własne na ostatni dzień okresu sprawozdawczego zamykają się kwotą 5.670.903,29 zł, co stanowi 33,75% dochodów wykonanych ogółem. W 2016 r. nastąpiło zwiększenie wartości wykonanej w porównaniu z 2015 r. o około 3,64%. Wyższe wykonanie dochodów w 2016 r. spowodowane było między innymi wyższymi dochodami bieżącymi dotyczącymi udziałów w podatku, dochodów z majątku i pozostałych podatków i opłat.

1.5. DOCHODY BIEŻĄCE

1.5.1. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

Na podstawie kwot bazowych podanych przez Ministerstwo Finansów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano kwotę wpływu w wysokości 1.340.246,00 zł. W 2016 r. zrealizowano z tego 101,70%, co stanowiło **1.363.002,00 zł**. W latach poprzednich zrealizowano z tego tytułu: 1.155.835,00 zł (2015 r.), 1.031.341,00 (2014 r.), 944.571,00 zł (2013 r.), 944.467,00 zł (2012 r.), 765.934,00 zł (2011 r.), 740.538,00 zł (2010 r.), 555.020,00 zł (2009 r.), 710.586,00 zł (2008 r.). Wysokość udziału w PIT dla gmin wynosiła 37,79% pobranego podatku dochodowego od osób fizycznych.

W związku z tym, iż Gmina Rogóżno ma charakter gminy typowo rolniczej, dochody z wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych były niskie i wynosiły na dzień 31.12.2016 r. **4.474,46 zł**, przy założeniach planu 4.784,00 zł. Wysokość wpływów w 2015 r. wynosiła 6.915,11 r. Wysokość udziału w CIT dla gmin wynosiła 6,71 %.

1.5.2. Wpływy z pozostałych podatków i opłat

Na pozostałe dochody z podatków i opłat składają się następujące dochody według stanu na dzień 31 grudnia.

NAZWA	2015	
	WYKONANIE	%
Podatek rolny	919.619,65	30,88
Podatek od nieruchomości	1.344.749,70	45,16
Podatek leśny	93.629,00	3,14
Podatek od środków transportowych	81.208,92	2,73
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	121,00	0
Podatek od czynności cywilnoprawnych	63.894,82	2,15

NAZWA	WYKONANIE	%
Wpływy z opłaty skarbowej	10.587,00	0,36
Podatek od spadków i darowizn	3.689,00	0,12
Opłata od posiadania psów	2.067,00	0,07
Wpływy z opłaty produktowej	277,58	0,01
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	810,22	0,03
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	44.266,16	1,49
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	364.571,74	12,24
Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0
Wpływy z różnych opłat	48.156,62	1,62
RAZEM:	2.977.648,41	100,00

2016		
NAZWA	WYKONANIE	%
Podatek rolny	917.757,02	29,07
Podatek od nieruchomości	1.410.025,92	44,66
Podatek leśny	123.252,00	3,90
Podatek od środków transportowych	81.801,11	2,59
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0
Podatek od czynności cywilnoprawnych	107.383,59	3,40
Wpływy z opłaty skarbowej	12.229,00	0,39
Podatek od spadków i darowizn	28.630,00	0,91
Opłata od posiadania psów	2.175,00	0,07
Wpływy z opłaty produktowej	246,32	0,01
Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego	810,22	0,03
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10.082,79	0,32
Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	16.616,73	0,53
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	50.397,05	1,60
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	364.250,33	11,54
Wpływy z różnych opłat	31.438,21	1,00
RAZEM:	3.157.095,29	100,00

Najwyższy udział w 2016 r w pozostałych dochodach podatkowych uzyskano z:

- podatku od nieruchomości 1.410.025,92 zł (44,66%)
- podatku rolnego 917.757,02 zł (29,07%)

1.5.2.1. podatek rolny

Stawka ustawowa ceny żyta na 2016 rok wynosiła za 1dt 53,75 zł za 1 dt (134,38 zł za 1 ha). Rada Gminy nie obniżyła stawki podatku w 2016 r. Plan dochodów z tytułu podatku rolnego przyjęto w budżecie na kwotę 880.804,00 zł, z podziałem na osoby prawne 80.406,00 zł oraz osoby fizyczne 800.398,00 zł. Z kolei wymiar netto należności zamykały się kwotą 837.921,90 zł (osoby fizyczne) oraz 80.135,00 zł (osoby prawne), z czego zrealizowano w 2016 r. **917.757,02 zł** tj. 104,20%.

W grupie podatkowej udział tego podatku wynosił 29,07%. Windykacja podatku rolnego od osób fizycznych za 2016 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	117.017,42
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (należności zahipotekowane)	7.065,17
+ Przypis netto na 2016 r. – odpisy	837.921,90
- wpływ na 31.12.2016 r. należności zahipotekowanych	0,00
- wpływy na 31.12.2016 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	837.624,02 68.073,52
Ogółem stan zaległości na 31.12.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	124.380,47

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Należności wymagalne¹:
 - dotyczące 2016 r. 68.477,00 zł,
 - dotyczące lat poprzednich 48.943,90 zł,
 - należności zahipotekowane 7.065,17 zł.
- Należności niewymagalne²:
 - dotyczące roku następnego 727,00 zł.
- Nadpłata 2016 r. 832,60 zł

Na dzień 31.12.2016 r. z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych wpłynęło 837.624,02 zł (podobna kwota w stosunku do roku 2015). Zaległość z podatku za analizowany rok wynosiła 125.213,07 zł, z której przypada na należność wymagalną 124.486,07 zł oraz należność niewymagalną 727,00 zł.

¹ Należności, których termin płatności już upłynął

² Należności, których termin płatności jeszcze nie upłynął

W IV kwartale 2016 r. wystawione zostały upomnienia na zaległości dotyczące wszystkich rat podatku rolnego. Po analizie wpłat, jeżeli w dalszym ciągu nie zostaną uregulowane należności podatkowe sprawy zostaną skierowane do egzekucji komorniczej lub zostanie zajęta hipoteka danego podatnika.

Windykacja podatku rolnego od osób prawnych za 2016 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	-2,00
+ Przypis netto na 2016 r.	80.135,00
- wpływy na 31.12.2016 r.	80.133,00
Ogółem stan zaległości na 31.12.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	0,00

Na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiły należności z tytułu podatku rolnego od osób prawnych. Wystąpiła jednak nadpłata, która została zwrócona podatnikowi.

1.5.2.2. podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości stanowiły w grupie dochodów podatkowych pierwsze miejsce i wynosiły **1.410.025,92 zł**, co stanowiło 44,66% ogólnej puli wykonanych dochodów podatkowych. Wymiar netto podatku od nieruchomości stanowił łącznie 1.435.023,00 zł.

Podatkiem od nieruchomości obciążone są:

- osoby fizyczne - przypis netto 335.810,00 zł,
- osoby prawne – przypis netto 1.099.213,00 zł.

Należności z tego tytułu według sprawozdania Rb-27S zamykają się kwotą 1.666.194,73 zł, które są w całości wymagalne. Windykacja podatku od nieruchomości (osoby fizyczne) za 2016 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	115.030,43
Stan zaległości zahipotekowanych na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	119.593,30
+ Przypis netto na 2016 r.	335.810,00
- wpływy na 31.12.2016 r. należności zahipotekowane	0,00
- wpływy na 31.12.2016 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	314.265,92 269,48
Ogółem stan zaległości na 31.12.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	256.167,81

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Należności wymagalne:
 - dotyczące 2016 r. 21.816,00 zł,
 - dotyczące lat poprzednich 114.760,95 zł,
 - zahipotekowane 119.593,30 zł.
- Należności niewymagalne: 0,00 zł
- Nadpłata 2,44 zł

W kwocie zaległości przedstawionej na dzień 31.12.2016 r. znajdują się zaległości z lat ubiegłych stanowiące 91,48% całego zobowiązania tj. 234.354,25 zł. Zaległość roku 2016 wynosiła 21.816,00 zł i egzekwowana jest poprzez zawiadomienie urzędu skarbowego w celu wszczęcia postępowania komorniczego.

Windykacja podatku od nieruchomości (osoby prawne) za 2016 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	-3.452,00
+ Przypis netto na 2016 r.	1.099.213,00
- wpływy na 31.12.2016 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	1.095.760,00 0,00
Ogółem stan zaległości na 31.12.2016 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	1,00

Na dzień 31.12.2015 r. w podatku od nieruchomości (osoby prawne) występuje zaległość w kwocie 1,00 zł, która dotyczy roku 2016.

1.5.2.3. podatek leśny

Egzekucja należności z podatku leśnego odbywa się na podstawie deklaracji podatkowej złożonej przez podatnika. Wysokość podatku leśnego uzależniona jest od średniej ceny sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, która ogłaszana jest przez Główny Urząd Statystyczny. W 2016 r. stawka podatku leśnego w Gminie Rogóżno wynosiła 42,19 zł za 1 ha.

Zaplanowany dochód z podatku leśnego wynosił 94.979,00 zł z czego 97,06% stanowiły wpływy od osób prawnych. W puli dochodów podatkowych podatek leśny stanowił zaledwie 3,08%, a w dochodach ogółem 0,56%.

Przypis należności w roku 2016 łącznie wynosił 123.252,00 zł, w tym:

- osoby fizyczne 2.786,00 zł,
- osoby prawne 120.466,00 zł.

Na dzień 31.12.2016 r. do budżetu Gminy wpłynęło 123.252,00 zł z tytułu podatku leśnego. Na koniec 2016 r. nie występują zaległości w podatku leśnym.

1.5.2.4. podatek od środków transportowych

Dochody z podatku od środków transportowych przyjęto w planach budżetu w kwocie 69.039,00 zł, z tego 8.440,00 zł dotyczyło osób prawnych oraz 60.599,00 zł dotyczyło osób fizycznych. Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo Powiatowe w Grudziądzu.

Na rachunek urzędu wpłynęła do dnia 31.12.2016 r. kwota 8.439,00 zł od osób prawnych, natomiast od osób fizycznych 73.362,11 zł, co daje łącznie kwotę **81.801,11 zł**.

Łączna kwota należności na dzień 31.12.2016 r. wynosiła 68.583,91 zł, na którą składały się:

- zaległość z lat poprzednich	64.026,93 zł
- zaległość z 2016 r.	4.556,98 zł

Osoby prawne nie posiadają zaległości z tytułu podatku od środków transportowych.

1.5.2.5. podatek od czynności cywilnoprawnych

Wysokość podatku od czynności cywilnoprawnych uzależniona jest od liczby oraz zakresu spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2016 roku przyjęto w planie budżetu wpływy z tego tytułu w kwocie 106.667,00 zł, z tego zaplanowano wpływy od osób fizycznych (105.150,00 zł) oraz od osób prawnych (1.517,00 zł).

W okresie sprawozdawczym wpłynęło do kasy Gminy **106.596,59 zł** podatku od osób fizycznych oraz **787,00 zł** podatku od osób prawnych. Podatek ten przesyłany jest w całości z Urzędów Skarbowych. Na koniec 2016 r. powstała należność niewymagalna w kwocie 190,00 zł oraz wymagalna w kwocie 17,58 zł. Łączna należność na rzecz gminy wynosiła 207,58 zł.

1.5.2.6. wpływy z opłaty skarbowej

Od 1 stycznia 2007 r. wycofano zapłatę opłaty skarbowej znakami tej opłaty oraz przy użyciu urzędowych blankietów wekslowych. Na pisma urzędowe nie trzeba naklejać znaków opłaty skarbowej. Zamiast tego należy uiścić odpowiednią opłatę albo w momencie składania wniosku o dokonanie czynności urzędowej, albo w chwili wydania pozwolenia, koncesji lub innego dokumentu objętego opłatą. W przypadku zaświadczeń opłatę należy uiścić już w chwili składania wniosku o jego wydanie.

Wysokość wpływów z tytułu opłaty skarbowej uzależniona jest od liczby spraw realizowanych przez mieszkańców gminy. W 2016 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty w wysokości 9.186,00 zł, z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym **12.229,00 zł**, tj. 133,13% planu. Na dzień 31.12.2016 r. nie powstały żadne należności.

1.5.2.7. podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z tego podatku w całości stanowią dochód gminy a organem podatkowym jest nie Wójt Gminy ale Urząd Skarbowy. Wpływy z tego podatku w całości przekazywane są przez urzędy skarbowe do budżetu gminy.

W 2016 roku nie zrealizowano z tego tytułu żadnej kwoty. Jednocześnie na dzień 31.12.2016 r. występują należności od Urzędu Skarbowego w kwocie 3.516,00 zł, które nie wpłynęły na konto Gminy do końca 2016 r.

1.5.2.8. podatek od spadków i darowizn

Opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn podlega nabycie przez nabywcę, od jednej osoby, własności rzeczy i praw majątkowych o czystej wartości określonej według skali podatkowej.

W planach budżetu przyjęto na realizację tego podatku kwotę 21.544,00 zł, z czego zrealizowano **28.630,00 zł**, tj., 132,89% planu. Podatek ten przekazywany jest do gminy za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Na koniec 2016 r. wystąpiły należności w kwocie 202,00 zł.

1.5.2.9. opłata od posiadania psów

W planach budżetu na 2016 r. ujęto kwotę z tego tytułu w wysokości 2.071,00 zł, która została wykonana w wysokości 105,02%, tj. w wysokości **2.175,00 zł**. Wysokość wpływów z tego tytułu uzależniona jest od liczby zgłoszonych psów oraz sposobu zapłaty. Zapłata przekazana za pośrednictwem sołtysa podlega zmniejszeniu należności o kwotę inkasa w wysokości 50% pobranej opłaty. Kwota wypłaconego inkasa omówiona będzie w dziale dotyczącym wydatków budżetu.

Na koniec roku 2016 zostaje do zapłaty przez podatników kwota 60,00 zł. Gmina Rogóżno prowadzi egzekucję na podstawie wykazu psów sporządzonego przez sołtysa.

1.5.2.10. wpływy z opłaty produktowej

Zgodnie z art. 35 ust. 1 o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej, wójt jest obowiązany do sporządzenia rocznego sprawozdania zawierającego informacje o:

- rodzaju i ilości odpadów opakowaniowych zebranych przez gminę;
- rodzaju i ilości odpadów opakowaniowych przekazanych przez gminę do odzysku i recyklingu;
- wydatkach poniesionych na działania określone powyżej.

Proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazanych do odzysku i recyklingu przez gminę, które zostały wskazane w powyższym sprawozdaniu, środki pochodzące z opłaty produktowej przekazywane są gminie poprzez wojewódzki fundusz ochrony środowiska i gospodarki wodnej w Toruniu.

Wpływy z tytułu środków z opłat produktowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wynosiły **246,32 zł**. Przyjęty plan wynosił 168,00 zł.

1.5.2.11. wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości

Gmina Rogóźno w 2016 r. przypisała należność z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 810,22 zł (przy założonym planie 800,00 zł). Zrealizowano z tego 101,28%, tj. 810,22 zł. Na dzień 31.12.2016 r. nie występuje zaległość z tego tytułu.

1.5.2.12. wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przyjęła do planu kwotę 44.000,00 zł. Wpływy na dzień 31.12.2016 r. zostały zrealizowane w wysokości **50.397,04 zł**. Na dzień 31.12.2016 r. nie występowała zaległość z tego tytułu jednak powstała nadpłata w kwocie 0,01 zł.

1.5.2.13. wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw

Od 1 lipca 2013 r. zgodnie z przepisami ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2016 r. poz. 250 z późn. zm.) Gmina Rogóźno pobiera opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców gminy. Na dzień 31.12.2016 r. do gminy wpłynęła kwota **320.772,83 zł** od osób fizycznych i kwota **43.477,50 zł** od osób prawnych. Przypis należności zamknął się kwotą 401.151,89 zł, w związku z tym powstała zaległość od osób fizycznych na kwotę 38.554,96 zł (216 osób) oraz nadpłata na kwotę 1.653,40 zł.

1.5.2.14. wpływy z różnych opłat

Pozostałe opłaty zostały zrealizowane w 2016 r. w kwocie **2.988,56 zł**, tj. w wysokości 112,14% w stosunku do przyjętego planu. Na wysokość tego rodzaju dochodów ma wpływ ilość spraw załatwianych w urzędzie, ilość dłużników. Na różne opłaty składały się wpływy z:

- za zajęcie pasa drogowego 3.143,63 zł,

- koszty procesu, zastępstwa procesowego i zastępstwa w egzekucji (czynsze mieszkaniowe) 8.360,73 zł,
- koszty upomnienia (nieterminowe wpłaty podatków i opłat) 1.227,00 zł,
- koszty upomnienia (opłata za gospodarowanie odpadami) 2.988,56 zł,
- wydawanie opłat za duplikaty legitymacji szkolnych 98,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska (wpłata z Urzędu Marszałkowskiego) 15.478,59 zł.

Zgodnie z obowiązującą ustawą Prawo ochrony środowiska, opłaty za korzystanie ze środowiska w odpowiednich procentach są dzielone i trafiają na rachunek narodowego i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska oraz na rachunki budżetów gmin i powiatów. Wpływy z tytułu opłat stanowią w 20 proc. przychód budżetu gminy.

1.5.2.15. wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego

Od 2016 r. wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego ujmowane są w odrębnym paragrafie. W paragrafie tym klasyfikowane są wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonych przez gminę publicznych przedszkolach bądź publicznej innej formie wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ustalony dla przedszkoli publicznych na podstawie art. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572, z póź. zm.).

W 2016 r. na konto Gminy wpłynęła z tego tytułu kwota 10.082,79 zł, tj. 112,03% planu.

1.5.2.16. Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego

Od 2016 r. wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego ujmowane są w odrębnym paragrafie. W paragrafie tym klasyfikowane są opłaty wnoszone za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach publicznych oraz publicznych innych formach wychowania przedszkolnego. W 2016 r. na konto Gminy wpłynęła z tego tytułu kwota 16.616,73 zł, tj. 70,93% planu.

1.5.3. dochody z majątku

Na dochody z majątku składają się wpływy czynszów za lokale komunalne znajdujące się na terenie Gminy Rogóżno, wpływy czynszów za grunty komunalne, za dzierżawę nieruchomości komunalnych. W 2016 r. do planu przyjęto kwotę 541.037,00 zł z czego zrealizowano 82,48%, tj. **446.247,53 zł**. W 2016 r. zrealizowano o około 8% więcej a niżeli w 2015 r. Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje dochodów z majątku pozyskane w 2016 r.

- **CZYNSZE ZA LOKALE (wpływ)** **361.337,02 zł**
 - *zaległość wymagalna na dzień 31.12.2016 r.* *174.768,60 zł*
 - *dotycząca roku 2015 i lat poprzednich* *149.422,03 zł*
 - *dotycząca roku 2016* *25.346,57 zł*
 - *zaległość niewymagalna na dzień 31.12.2016 r.* *47.204,79 zł*
 - *nadpłata na dzień 31.12.2016 r.* *498,80 zł*

W tym:	Zaległość na dzień 31.12.2016 r.
o Mieszkania w Skurgwach	2.698,90
o Pozostałe	22.386,81
o Mieszkania w Jamach	196.887,68

- **DZIERŻAWY NIERUCHOMOŚCI (wpływ)** **56.029,64 zł**
 - *zaległość wymagalna na dzień 31.12.2016 r.* *0,00 zł*
- **CZYNSZ ZA OBOWODY ŁOWIECKIE (wpływ)** **3.037,82 zł**
 - *zaległość wymagalna na dzień 31.12.2016 r.* *0,00 zł*
- **GRUNTY KOMUNALNE (wpływ)** **25.843,05 zł**
 - *zaległość wymagalna na dzień 31.12.2016 r.* *0,00 zł*
 - *nadpłata za 2016 r.* *1,20 zł*

1.5.4. pozostałe dochody bieżące

W skład pozostałych dochodów bieżących budżetu wchodzi wszystkie należności poza dotacjami, subwencjami, dochodami podatkowymi i opłatami oraz majątkowymi. Pozostałe dochody stanowią 0,36% dochodów ogółem. Według klasyfikacji budżetowej pozostałe dochody przedstawiają się następująco.

1.5.4.1. dział rolnictwo i łowiectwo

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2016 r. do planu budżetu przyjęto kwotę 620,00 zł, która miała dotyczyć zaległych opłat za przyłącza kanalizacyjne. Na koniec roku pozyskano kwotę **250,00 zł** (z tytułu przyłączy). Na dzień 31.12.2016 r. nie istnieje zaległość z tego tytułu.

1.5.4.2. dział gospodarka mieszkaniowa

Realizacja pozostałych dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosła **14.681,38 zł**, co stanowiło 77,90% założonego planu.

Na pozostałe dochody z gospodarki mieszkaniowej składają się:

- **POZOSTAŁE WPŁYWY** (wpływ) **5.963,13 zł**
w tym:
 - zwrot za energię elektryczną (garaż) 219,30 zł
 - zwrot za reklamację mialu 2.383,44 zł
 - zwrot opłaty sądowej 844,94 zł
 - zwrot za lokalizację 3 masztów (Rogóżno, Jamy, Sembruczek) 2.515,45 zł
- **OPLATA ZA PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA W PRAWO WŁASNOŚCI** **4.946,50 zł**
- **ODSETKI** (wpływ) **6.771,75 zł**
 - założenia planu 7.900,00 zł
 - *zaległość wymagalna na dzień 31.12.2016 r.* 70.464,62 zł
 - *zaległość niewymagalna na dzień 31.12.2016 r.* 8.156,83 zł

Rodzaj odsetek:	Kwota wpłaty na dzień 31.12.2016 r.	Zaległość na dzień 31.12.2016 r.
○ opłaty mieszkaniowe Skurgwy	160,75	884,82
○ opłaty mieszkaniowe Jamy	5.959,43	67.654,89
○ opłaty mieszkaniowe pozostałe	142,79	10.081,74
○ czynsz za grunty komunalne	33,15	0,00
○ czynsz za dzierżawę nieruchomości	216,56	0,00
○ opłata za użytkowanie wieczyste	1,24	0,00
○ czynsz za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	257,83	0,00
RAZEM ODSETKI:	6.771,75	78.621,45

1.5.4.3. dział administracja publiczna

W dziale administracja publiczna w rozdziale Urzędy Stanu Cywilnego przyjęto do planu na pozostałe dochody kwotę 2.775,00 zł. Z założeń przyjętych w okresie sprawozdawczym zrealizowano **1.916,09 zł**. W założeniach planu ujmowane były tutaj wpływy 5% należnych dochodów dla gminy za realizację zadań zleconych (opłaty meldunkowe). W 2016 r. uzyskano dochody z tego tytułu w wysokości 7,75 zł. Dodatkowo pozyskano wpływ za zwrot świadczenia rekompensacyjnego dla żołnierzy rezerwy w kwocie 1.908,34 zł.

W rozdziale Urzędy gmin przyjęto plan na dochody własne w kwocie 6.859,00 zł z czego zrealizowano **6.858,86 zł**, tj. 100% planu. W 2016 r. pozyskano w tym rozdziale wpływy za:

- sprzedaż złomu 3.515,00 zł,
- darowiznę z Nadleśnictwa w Jamach na organizację festynu 500,00 zł,
- odszkodowanie za niedoręczone listy 14,80 zł,

- odszkodowanie za uszkodzony daszek przy budynku 2.829,06 zł.

1.5.4.4. dział dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek

Na pozostałe dochody od osób prawnych, fizycznych oraz innych jednostek składają się:

- Odsetki od nieterminowych wpłat

Wysokość dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat uzależniona jest od liczby podatników zalegających z zapłatą należności podatkowych jak i od wielkości zaległości. W okresie sprawozdawczym wpłynęło z tego tytułu od osób fizycznych **8.053,70 zł** (dochody pobierane przez Urząd Gminy) oraz **682,97 zł** (pobierane przez Urzędy Skarbowe). Na dzień 31.12.2016 r. pozostawała należność z tytułu odsetek od zaległości podatkowych w wysokości 114.454,00 zł oraz odsetki od należności zhipotekowanych w wysokości 132.200,00 zł.

1.5.4.5. dział różne rozliczenia

W dziale różne rozliczenia oprócz subwencji ogólnej ujmowane są odsetki od rachunków bankowych oraz odsetki od lokat bankowych. W 2016 r. zaplanowano z realizacji odsetek kwotę 8.600,00 zł, a zrealizowano 105,62%, tj. **9.083,44 zł**. Wysokość wykonania uzależniona jest od oprocentowania lokat bankowych oraz wartości ulokowanych środków.

1.5.4.6. dział oświata i wychowanie

W dziale oświata i wychowanie przewidziano wpływ środków z rozdziału Szkoły podstawowe, oddziały przedszkolne, Przedszkola, Gimnazja. Ogólna kwota planu pozostałych dochodów bieżących wynosiła 4.200,00 zł, a zrealizowane dochody wynosiły **4.972,63 zł**.

Dochody w rozdziale Szkoły podstawowe dotyczyły darowizny pieniężnej z Nadleśnictwa Jamy dla SP Rogóżno w wysokości **3.000,00 zł** oraz darowizny Banku Spółdzielczego w Łasinie w wysokości **100,00 zł**.

Łącznie w rozdziale Szkoły podstawowe zrealizowano plan pozostałych dochodów bieżących w wysokości 100%.

Dochody w rozdziale Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych dotyczyły refundacji wydatków za wychowanie przedszkolne dzieci z terenu innej gminy. Dzieci w wieku przedszkolnym uczęszczały do oddziału przedszkolnego w Białochowie. Refundacja dotyczyła września i października roku 2016.

Dochody z działalności przedszkola dotyczyły odsetek od nieterminowego wnoszenia opłat za przedszkole w 2016 r. Łącznie ubierano kwotę 8,69 zł. Dodatkowo w zobowiązaniach występuje kwota 988,00 zł, która dotyczy refundacji kosztów utrzymania dzieci zamieszkałych w innych gminach w przedszkolu publicznym w Rogóżnie.

W rozdziale Gimnazja przyjęto do planu pozostałych dochodów bieżących kwotę 1.100,00 zł, z czego zrealizowano 100% z tytułu darowizny pieniężnej w wysokości **1.000,00 zł** z Nadleśnictwa Jamy i **100,00 zł** od Banku Spółdzielczego w Łasinie.

1.5.4.7. dział pomoc społeczna

W rozdziale Świadczenia rodzinne pozyskano kwotę **3.084,75 zł**, która stanowi dochody gminy Rogóżno - 40% wpłaconej należności głównej z funduszu alimentacyjnego. Egzekucją należności z funduszu alimentacyjnego zajmuje się komornik Sądowy w związku z tym gmina nie ma bezpośredniego wpływu na zwiększenie ściągальności należności. Stan należności na dzień 31.12.2016 r. z tytułu funduszu alimentacyjnego wynosił 354.007,86 zł.

W rozdziale Pozostała działalność pobrano kwotę **2,30 zł**, która stanowi dochody gminy Rogóżno z przeznaczeniem na wydawanie kart dużej rodziny. Dochodem gminy jest 5% pobranych dochodów za wydanie duplikatu karty dużej rodziny. Wydanie jednego duplikatu kosztuje 9,21 zł.

1.5.4.8. dział gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Do planu budżetu w 2016 r. przyjęto kwotę 1.015,00 zł z tytułu zaległych opłat za przyłącza gazowe od jednego mieszkańca (600,00 zł) oraz odsetek od wnoszonych po terminie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W trakcie roku udało się wyegzekwować kwotę **419,92 zł** z tytułu odsetek oraz **250,00 zł** z tytułu opłaty za zaległości.

1.5.5. DOTACJE

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami, zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zwartych z organami administracji rządowej czy finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych. Wysokość dotacji została wprowadzona do budżetu na podstawie informacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Również jednostki samorządu terytorialnego mogą sobie udzielać nawzajem dotacji na realizację wspólnych celów.

W 2016 r. zaplanowano w budżecie gminy na ten cel kwotę 5.973.563,88 zł, z czego kwota 5.116.803,42 zł stanowiła dotacje na zadania zlecone, kwota 841.260,46 zł stanowiła dotacje na zadania własne oraz kwota 15.500,00 zł stanowiła dotacje otrzymane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Z zaplanowanej kwoty zrealizowano 99,54% tj. **5.946.360,88 zł** (tym: własne 839.315,60 zł, zlecone 5.099.945,28 zł, porozumienia z administracją rządową 500,00 zł, porozumienia z j.s.t. 6.600,00 zł z podziałem na następujące działy:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym (zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej)	497.005,11 497.005,11	497.005,11 497.005,11	100,00 100,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - utrzymanie czystości i porządku na grobach i pomnikach wojennych (zadanie bieżące na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej)	500,00 500,00	500,00 500	100,00 100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA - urzędy wojewódzkie (zadania zlecone z zakresu administracji rządowej)	42.680,00 42.680,00	40.596,31 40.596,31	95,12 95,12
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGAN.WŁADZ. - urzędy naczelných organów władzy (aktualizacja spisów wyborczych)	4.626,00 4.626,00	4.592,10 4.592,10	99,27 99,27
758	RÓŻNE ROZLICZENIA - dotacja na Fundusz Sołecki z 2015 r.	48.800,46 48.800,46	48.800,46 48.800,46	100,00 100,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE - wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe - wychowanie przedszkolne – oddziały przedszkolne -wychowanie przedszkolne – przedszkole - wyposażenie gimnazjum w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe -wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe (specjalna organizacja nauki i metod pracy)	124.919,00 16.344,00 42.470,00 53.430,00 12.600,00 75,00	124.912,49 16.341,08 42.470,00 53.430,00 12.596,50 74,91	99,99 99,98 100,00 100,00 99,97 99,88
852	POMOC SPOŁECZNA - rodziny zastępcze - wspieranie rodziny - składki na ubezpieczenia zdrowotne (zlecone) - składki na ubezpieczenia zdrowotne (własne) - zasiłki i pomoc w naturze - zasiłki rodzinne - zryczałtowane dodatki energetyczne - zasiłek stały - ośrodki pomocy społecznej - pozostała działalność (posilek dla potrzebujących) - pozostała działalność (karta dużej rodziny) - świadczenie wychowawcze	5.102.692,31 15.000,00 21.300,00 6.507,00 7.757,00 208.305,00 1.735.404,00 3.408,21 103.239,00 109.885,00 93.733,00 154,10 2.798.000,00	5.078.597,31 6.600,00 21.300,00 6.507,00 7.756,61 28.284,74 1.731.633,91 3.290,53 102.298,69 109.885,00 93.733,00 140,70 2.787.167,13	99,53 44,00 100,00 100,00 99,99 99,99 99,78 96,55 99,09 100,00 100,00 91,30 99,61

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	152.341,00	151.357,10	99,35
	- pomoc materialna dla uczniów (stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych)	151.886,00	151.244,80	99,58
	- wyprawka szkolna	455,00	112,30	24,68
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	25.059,00	25.058,57	100,00
	- gospodarka odpadami (azbest)	25.059,00	25.058,57	100,00
RAZEM:		3.028.055,00	3.009.866,79	99,40

W porównaniu z rokiem ubiegłym gmina Rogóżno otrzymała w okresie sprawozdawczym więcej dotacji o prawie 3 mln złotych, co spowodowane było głównie realizacją w 2016 r. świadczenia wychowawczego „500+”.

1.5.6. SUBWENCJE

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego jest również subwencja ogólna. Subwencja ta składa się z części subwencji dla gmin (wyrównawczej oraz równoważącej) oraz oświatowej. W planach budżetu zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów przyjęto kwotę :

- subwencji wyrównawczej 1.976.711,00 zł
- subwencji równoważącej 86.610,00 zł
- subwencji oświatowej 3.122.015,00 zł

RAZEM: 5.185.336,00 zł

Z założonego planu wpłynęło do budżetu 100% zaplanowanych subwencji.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej jest ustalana dla gmin, które charakteryzuje niższy poziom dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w porównaniu do średniej krajowej. W skład części wyrównawczej subwencji ogólnej wchodzi kwota podstawowa i kwota uzupełniająca. Gminy otrzymują kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji ogólnej pod warunkiem, że wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie jest niższy niż 92% średniej krajowej. Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej uzyskują te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju oraz w których, wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie jest niższy niż 150% średniej krajowej.

Część równoważąca subwencji ogólnej jest ustalana dla gmin i powiatów. Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa z przeznaczeniem na tę część subwencji oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej wyliczonej dla gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% średniej krajowej i które – w związku z tym – nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana. Część równoważącą subwencji ogólnej dzieli się między gminy z uwzględnieniem kryteriów

dotyczących wydatków na dodatki mieszkaniowe gmin miejskich, wiejskich i miejsko-wiejskich, a także dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego gmin wiejskich i miejsko-wiejskich.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest ustalana na finansowanie zadań oświatowych realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016 r. poz. 1943 z późn. zm.), z wyłączeniem zadań związanych z dowozem uczniów oraz zadań związanych z prowadzeniem przedszkoli ogólnodostępnych i oddziałów ogólnodostępnych w przedszkolach z oddziałami integracyjnymi oraz zadań związanych z prowadzeniem innych form wychowania przedszkolnego.

Ogólna kwota subwencji jest wyższa o 464.360,00 zł w porównaniu z rokiem 2015.

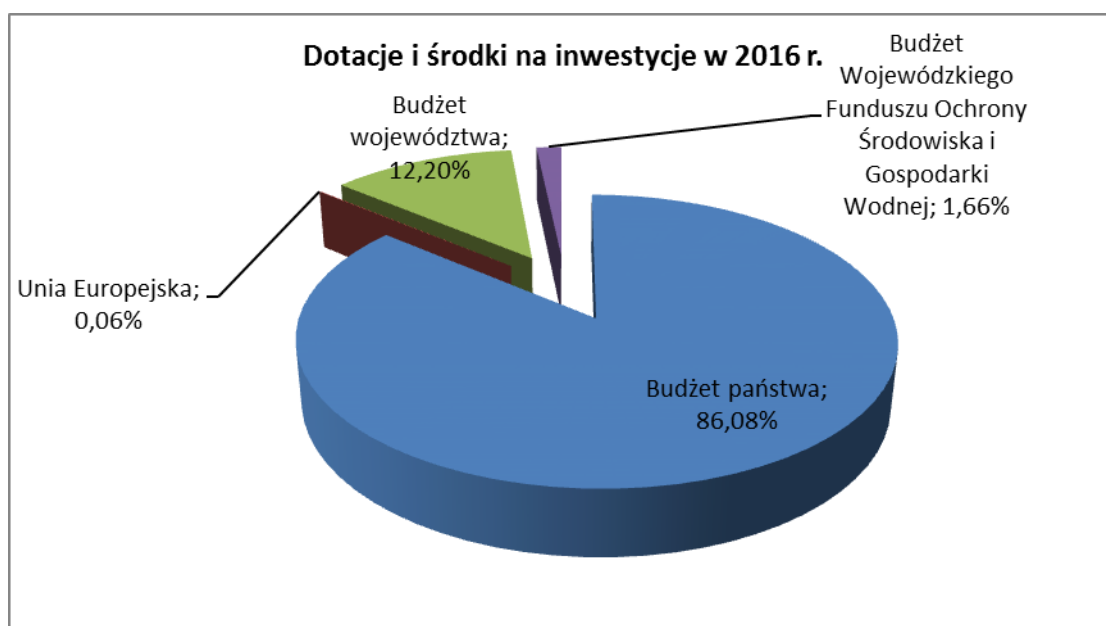
1.5.7. ŚRODKI POMOCOWE

Środki pomocowe są to środki pieniężne, które gmina otrzymuje z Unii Europejskiej na określone cele i z których trzeba się rozliczyć. Do planu budżetu w 2016 r. nie przyjęto żadnych dochodów bieżących z budżetu UE.

1.6. DOCHODY MAJĄTKOWE

1.6.1. dotacje i środki na inwestycje

W 2016 r. gmina Rogóżno zaplanowała kwotę 630.476,03 zł stanowiącą wpływy z tytułu dotacji i środków na inwestycje od różnych jednostek. W analizowanym okresie wpłynęła z tytułu dotacji na inwestycje kwota **630.829,42 zł**.



Dotacje przeznaczone były na następujące inwestycje:

- Zwrot ostatecznego rozliczenia zadania Boisko wielofunkcyjne w Szembruczkach finansowane z UE 353,39 zł,
- Zwrot wydatków z 2015 r. na inwestycje z Funduszu Sołeckiego 5.726,03 zł,
- Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych 71.250,00 zł,
- Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rogóźnie 543.000,00 zł,
- Plan gospodarki niskoemisyjnej gminy Rogóźnie 10.500,00 zł.

1.6.2. środki pomocowe

Środki pomocowe są to środki pieniężne, które gmina otrzymuje z Unii Europejskiej na określone cele i z których trzeba się dokładnie rozliczyć. Do planu budżetu na 2016 r. nie przyjęto żadnych kwot z tego tytułu. Z końcem roku 2016 pozyskano jednak dochody majątkowe stanowiące środki z Unii Europejskiej w następujących dziedzinach:

Rodzaj zadania	Forma przyznania środków	Kwota zaplanowana	Kwota wykonana	% realizacji
Boisko wielofunkcyjne w Szembruczkach	Środki finansowe RPO ³	0,00	353,39	0,00
RAZEM:		0,00	353,39	0,0

Otrzymane dofinansowanie w 2016 r. dotyczyło zadań inwestycyjnych zrealizowanych w 2012 r.

1.6.3. dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

Osoby fizyczne, które były użytkownikami wieczystymi nieruchomości zabudowanych na cele mieszkaniowe lub zabudowanych garażami albo przeznaczonych pod tego rodzaju zabudowę oraz nieruchomości rolnych mogły wystąpić z żądaniem przekształcenia prawa użytkowania wieczystego tych nieruchomości w prawo własności. Osoba, na rzecz której zostało przekształcone prawo użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości, jest obowiązana do uiszczenia dotychczasowemu właścicielowi opłaty z tytułu tego przekształcenia. W związku z tym, Gmina Rogóźnie otrzymała opłatę w wysokości **4.946,50 zł** przy założeniu w planie 4.947,00 zł.

³ RPO – Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013

1.6.4. dochody ze sprzedaży majątku

W 2016 r. Gmina Rogóżno dokonała sprzedaży majątku. Środki pozyskane ze sprzedaży wpłynęły do budżetu w wysokości **3.515,00 zł**, która dotyczyła sprzedaży złomu.

2. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW

W celu realizacji zadań gminy środki pieniężne wydawane są przez jednostki gminy. Są to jednostki organizacyjne gminy tzn. urząd gminy, szkoły, przedszkole, gminny ośrodek pomocy społecznej. Jednostki te na swoją działalność otrzymują środki z budżetu gminy, a wszystkie swoje dochody odprowadzają do budżetu gminy.

Ponadto w naszej gminie działają instytucje kultury (gminny ośrodek kultury i gminna biblioteka publiczna), które na swoją działalność otrzymują z budżetu gminy dotacje, a dodatkowo uzupełniają je swoimi dochodami.

Trzeba jednak zaznaczyć, iż o tym i na co wydawane będą pieniądze, decyduje Rada Gminy poprzez przyjęcie na dany rok budżetu gminy. Plan budżetu po stronie wydatkowej na 2016 r. zamykał się kwotą 18.935.694,42 zł i był wyższy o 2.110.560,51 zł od planu po stronie dochodowej. W związku z tym, powstał planowany deficyt budżetowy.

Plan wydatków w 2016 r. w porównaniu z rokiem 2015 był wyższy o 4.751.682,42 zł. Na wyższy plan w 2016 r. miały wpływ przede wszystkim:

- wyższe wydatki na zwrot podatku akcyzowego rolnikom,
- wyższe wydatki na zakup opału do mienia komunalnego,
- wyższe koszty prowizji bankowych,
- otrzymanie subwencji na wyposażenie Sali w szkole podstawowej w Rogóźnie,
- otrzymanie subwencji na pomoc psychologiczno-pedagogiczną w szkołach podstawowych,
- wyższe wydatki na koszty uczęszczania dzieci w gminy Rogóżno do przedszkoli w innych gminach,
- wyższe wydatki na gminny program rozwiązywania problemów alkoholowych,
- wyższe wydatki na wywóz odpadów komunalnych.

Wykonanie wydatków w stosunku do planu za analizowany okres wynosiło 92,90%.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan (w zł)	%	Wykonanie na 31.12.16 (w zł)	%
Wynagrodzenia i pochodne	5.851.421,86	30,90	5.449.867,93	30,98
<i>W tym, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe	3.160.486,00	16,69	2.920.672,52	16,60
<i>W tym, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	473.766,00	2,50	390.067,55	2,22
Dotacje na zadania bieżące	547.140,00	2,89	530.777,38	3,02
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.621.748,38	29,69	5.539.941,26	31,49
Pozostałe wydatki	3.669.898,18	19,38	3.137.616,65	17,84
<i>W tym, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
Obsługa długu publicznego	85.000,00	0,45	11.862,69	0,07
RAZEM:	18.935.694,42	100,0	17.590.738,43	100,0
<i>W tym, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	473.766,00	2,50	390.067,55	2,22

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 30,98% ogólnego wykonania wydatków budżetowych. W porównaniu z rokiem 2015 wynagrodzenia i pochodne w 2016 r. były wyższe o 276.907,87 zł. Wyższa kwota wynika między innymi z wyższych wydatków na nagrody dla pracowników, nauczycieli.

Na inwestycje przeznaczono 16,69% całego planu budżetowego (w roku 2015 – 13,47%), z czego wykonano 92,41% budżetu. Wysokie wydatki inwestycyjne w 2016 r. spowodowane były kontynuacją rozbudowy szkoły w Rogóźnie poprzez budowę sali sportowej z zapleczem oraz jej termomodernizacją. Dodatkowo zrealizowano kilkanaście mniejszych inwestycji.

Wysokość dotacji udzielonych z budżetu gminy Rogóżno zwiększyła się w 2016 r. w stosunku do 2015 r. między innymi ze względu na zwiększenie kwot dotacji dla przedszkoli niepublicznych i publicznych działających na terenie innych gmin, na zwiększenie dotacji dla gminnego ośrodka kultury oraz przyznaniem dotacji na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych były wyższe w 2016 r. o około 51,38%. Wysokość tego rodzaju wydatków uzależniona jest od wysokości świadczeń i liczby przyznanych świadczeń dla osób korzystających z pomocy społecznej. Duży wpływ na wykonanie miał fakt przyznania świadczeń wychowawczych tzw. „500+”.

Wydatki związane z obsługą długu publicznego stanowią 0,45% ogólnego planu wydatków. Na dzień 31.12.2016 r. wykonanie wynosiło 11.862,69 zł i było niższe w stosunku do roku poprzedniego o 8.697,07 zł ze względu na zmianę stóp procentowych (zmniejszenie) oraz zmniejszenie kwoty długu, od których naliczane jest oprocentowanie. Gmina Rogóżno ponosiła w 2016 r. koszty odsetek od następujących zobowiązań:

- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy (droga Dusocin-Białochowo) 3.560,19 zł,
- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy (światlica Rogóżno Zamek) 6.262,82 zł,
- pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu (termomodernizacja szkoły podstawowej) 2.039,68 zł.

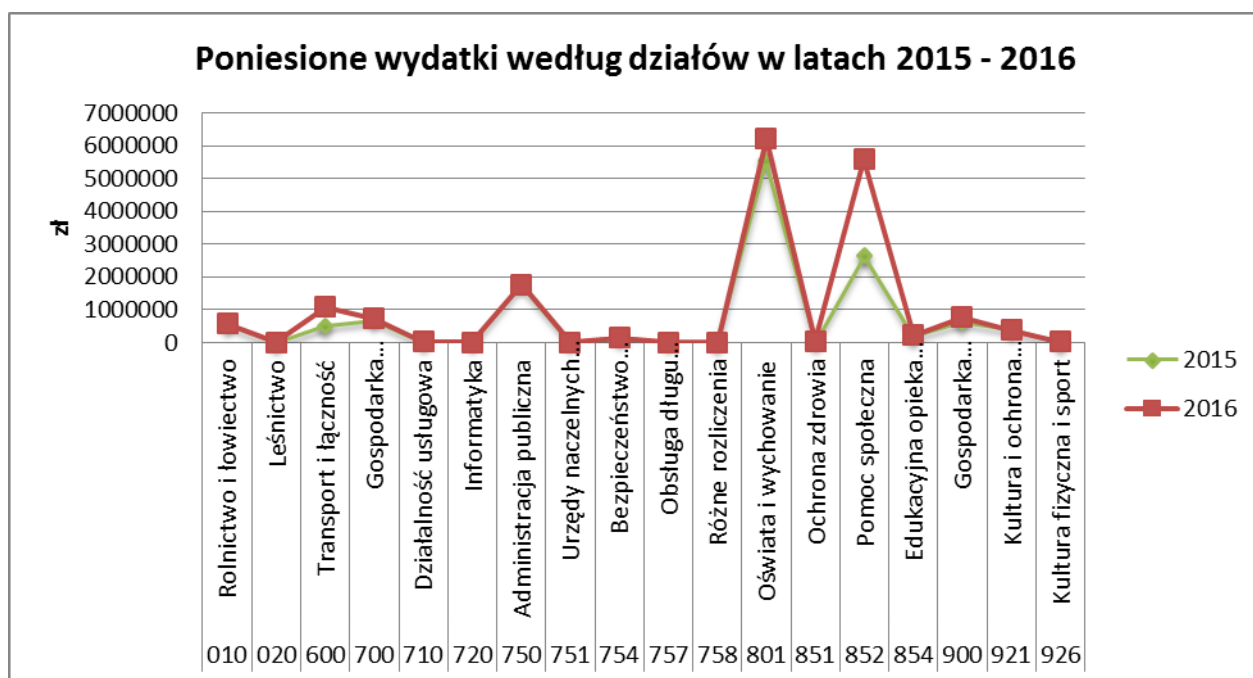
Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem zwiększył się o 8.454,38 zł.

Tak jak w latach ubiegłych również w 2016 r. nie poniesiono wydatków, które można sklasyfikować w grupie wypłat z tytułu poręczeń i gwarancji.

STRUKTURA KIERUNKÓW I WSKAŹNIKI ILUSTRUJĄCE UDZIAŁ WYDATKÓW, ZAANGAŻOWANIE WEDŁUG DZIAŁÓW GOSPODARKI NARODOWEJ

Nazwa	Plan (w zł)	%	Zaangażowanie (w zł)	%	Wykonanie na 31.12.16 (w zł)	% (do plan u)
Rolnictwo i łowiectwo dział 010	584.012,11	3,09	581.998,81	3,31	581.998,81	99,66
Leśnictwo Dział 020	1.423,00	0,01	451,05	0,01	451,05	31,70
Transport i łączność dział 600	1.314.602,00	6,95	1.082.437,90	6,16	1.082.437,90	82,34
Gospodarka mieszkaniowa dział 700	872.307,00	4,61	722.353,60	4,11	722.353,60	82,81
Działalność usługowa Dział 710	63.800,00	0,34	25.568,80	0,15	25.568,80	40,08
Administracja Publiczna dział 750	1.968.967,00	10,40	1.776.850,43	10,11	1.776.850,43	90,25
Urzędy Naczeln. Org. Władzy dział 751	4.626,00	0,03	4.592,10	0,03	4.592,10	99,27
Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Ppoż. dział 754	185.571,00	0,99	152.767,73	0,87	152.767,73	82,33
Obsługa długu publicznego Dział 757	85.000,00	0,45	11.862,69	0,07	11.862,69	13,96
Różne rozliczenia dział 758	57.230,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00 ,00
Oświata i wychowanie dział 801	6.515.329,00	34,41	6.205.250,06	35,28	6.205.250,06	95,25
Ochrona zdrowia dział 851	63.281,00	0,34	39.642,76	0,23	39.642,76	62,65
Pomoc społeczna dział 852	5.742.186,31	30,33	5.590.723,19	31,79	5.590.723,19	97,37
Edukacyjna opieka wychowawcza dział 854	216.090,00	1,15	214.577,25	1,22	214.577,25	99,30
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dział 900	832.541,00	4,40	773.725,78	4,40	773.725,78	92,94

Nazwa	Plan (w zł)	%	Zaangażowanie (w zł)	%	Wykonanie na 31.12.16 (w zł)	% (do planu)
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dział 921	392.681,00	2,08	379.738,38	2,16	379.738,38	96,71
Kultura fizyczna i sport dział 926	36.048,00	0,02	28.197,90	0,17	28.197,90	78,23
RAZEM:	18.935.694,42	100	17.590.738,43	100	17.590.738,43	92,90



Po przeanalizowaniu powyższych danych można stwierdzić, iż najwyższe wykonanie wydatków zarówno roku 2015 jak i 2016 występowało w dziale Oświata i wychowanie. Na wyższy wskaźnik miały wpływ wyższe wydatki na dużą inwestycję pn. „Rozbudowa szkoły w Rogóźnie”, pn. „Budowa parkingu przy szkole podstawowej” oraz inwestycję dotyczącą termomodernizacji tego obiektu.

Kolejnym działem, w którym udział w planie wydatków było wysokie jest Pomoc społeczna. Wydatki poniesione w 2016 roku były wyższe a niżeli w roku 2015 o kwotę 2.952.386,08 zł. Zwiększenie spowodowane było między innymi wydatkowaniem środków na wypłatę świadczenia wychowawczego tzn. „500+”.

Wykonanie w dziale Administracja publiczna ukształtowało się na zbliżonym poziomie w latach 2015-2016 (wykonanie 2015 r. 1.778.387,66 zł, wykonanie 2016 r. 1.776.850,43 zł).

W dziale Rolnictwo i łowiectwo wyższe wykonanie w roku 2016 spowodowane było nakładami na rozbudowę sieci wodociągowej w Rogóźnie.

W dziale leśnictwo poniesiono wydatki w roku 2016 na utrzymanie urządzeń w gruncie leśnym. Wysokość wydatków w każdym roku uzależniona jest od wartości urządzeń umieszczonych w gruncie leśnym.

W 2016 r. można zauważyć zwiększenie wydatków gromadzonych w dziale Transport i łączność w porównaniu z poprzednim rokiem. Wyższe wykonanie wydatków w roku 2016 r. spowodowane było nakładami na inwestycje dotyczące przebudowy drogi w Rogóźnie, modernizacji drogi w Zaroślu oraz na rozpoczynającą się inwestycję dotyczącą przebudowy drogi Jamy-Gardeja.

W dziale Gospodarka mieszkaniowa wyższe wykonanie wydatków występowało w 2016 r. i związane było z wyższymi nakładami na zakup materiałów (w tym opału) zużywanego do obiektów komunalnych.

W dziale Działalność usługowa wykonanie w analizowanym okresie kształtuje się na zbliżonym poziomie.

W 2015 r. pojawiły się wydatki w dziale Informatyka ze względu na realizację programu z Unii Europejskiej wraz z Urzędem Marszałkowskim w zakresie e-Administracja, e-Usługi. W analizowanym okresie poniesiono wydatki z tytułu udziału własnego na wdrożenia oraz dostarczono licencje dostępowe, dostawę skanera z podajnikiem, konfigurację sieci VPN oraz FortiGate-60D oraz zakup urządzenia zabezpieczającego certyfikat z podpisem elektronicznym i wdrożeniem. W 2016 r. nie poniesiono żadnych wydatków.

W 2015 roku wydatki w dziale Urzędy Naczelných Organów Władzy kształtowały się na wyższym poziomie a niżeli w 2016 r. ze względu na organizację referendum ogólnokrajowego.

W roku 2016 w stosunku do roku 2015 można zaobserwować wydatki na poziomie niższym w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 12.563,68 zł.

W roku 2016 zmniejszyło się wykonanie wydatków na obsługę długu publicznego. Wydatkowano mniej na odsetki o 8.697,07 zł a niżeli w 2015 r. Wysokość środków na zapłatę odsetek uzależniona jest od aktualnych stóp procentowych i wysokości zadłużenia.

Wydatki gromadzone w dziale Ochrona zdrowia uzależnione są od wysokości opłat za sprzedaż alkoholu. W roku 2016 wydatki na działania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii były wyższe a niżeli w 2015 r.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza poniesiono wydatki wyższe w 2016 r. o około 5.370,89 zł a niżeli w poprzednim roku. W 2016 r. wydatki są nieznacznie wyższe ze względu na wydatki dotyczące świetlicy przy szkole podstawowej w Rogóźnie.

Wykonanie w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska było wyższe w 2016 r. między innymi ze względu na wyższe opłaty za wywóz odpadów komunalnych oraz wydatki poniesione na wykonanie projektu dla termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej.

Wyższe wykonanie w 2015 r. można zaobserwować w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (różnica o 13.254,31 zł). Przyczyną niższych nakładów było obniżenie wydatków w 2016 r. na utrzymanie świetlic gminnych.

W roku 2016 poniesiono wyższe wydatki na kulturę fizyczną i sport. Udzielono dotacji dla stowarzyszeń na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu.

2.1. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wydatki ponoszone na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią największą część wydatków majątkowych Gminy Rogóżno. Oprócz tego do wydatków majątkowych zalicza się: dotacje celowe na inwestycje, wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

W planie budżetu gminy Rogóżno na inwestycje przeznaczono kwotę 3.160.486,00 zł tj. 16,69% ogólnej kwoty przeznaczonej na wydatki.

W 2016 r. wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę **2.920.672,52 zł**, co stanowi 92,41% planu inwestycji. Niższe wykonanie planu spowodowane było zmniejszeniem kosztów inwestycji w stosunku do kosztorysu oraz rezygnacją z realizacji części zadań ze względu na brak dofinansowania.

2.1.1. realizacja wydatków majątkowych ujętych w planie inwestycyjnym

Poniżej przedstawiony i omówiony zostanie wykaz poniesionych nakładów inwestycyjnych w 2016 r. ze środków budżetu gminy ujętych w planie inwestycyjnym.

Lp.	Nazwa inwestycji	Planowane nakłady na 2016 r. (w zł)	Poniesione nakłady w 2016 r. (w zł)	Wykonanie (%)
1.	Rozbudowa wodociągu w Rogóźnie	60.000,00	59.040,00	98,40
2.	Budowa chodnika w centrum Rogózna	14.000,00	3.690,00	26,36
3.	Modernizacja drogi w Zaroślu	320.000,00	306.993,05	95,94
4.	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja	50.000,00	24.466,60	48,93
5.	Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku (przy świetlicy)	15.000,00	1.230,00	8,20
6.	Przebudowa drogi nr 041259C w Rogóźnie	473.766,00	390.067,55	82,33
7.	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	4.800,00	4.800,00	100,00
8.	Strategia Rozwoju Gminy Rogóżno oraz Lokalny Program Rewitalizacji	36.000,00	11.500,00	31,94
9.	Klimatyzacja w budynku Urzędu Gminy	9.000,00	9.000,00	100,00
10.	Zakupy inwestycyjne	1.000,00	0,00	0,00
11.	Dotacja na zakup sprzętu specjalistycznego dla OSP Szembruk	5.300,00	5.200,00	98,11
12.	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	8.637,00	6.610,00	76,53
13.	Rozbudowa szkoły w Rogóźnie poprzez budowę sali sportowej z zapleczem	1.433.748,00	1.433.631,69	99,99
14.	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie	494.909,00	443.683,71	89,65

Lp.	Nazwa inwestycji	Planowane nakłady na 2016 r. (w zł)	Poniesione nakłady w 2016 r. (w zł)	Wykonanie (%)
15.	Zakup urządzenia czyszczącego w SP Rogóźno	12.326,00	12.326,00	100,00
16.	Parking przy szkole podstawowej w Rogóźnie	60.000,00	59.987,10	99,98
17.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóźno	76.800,00	69.126,00	90,01
18.	Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Rogóźno	21.000,00	21.000,00	100,00
19.	Budowa oświetlenia placu zabaw w Rogóźnie	7.000,00	6.999,30	99,99
20.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Przydomowe oczyszczalnie ścieków” jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40.000,00	34.122,53	85,31
21.	Wypożyczenie placu zabaw w Gubinach	4.000,00	4.000,00	100,00
22.	Agregat chłodniczy do świetlicy w Szembruczku	4.300,00	4.299,00	99,98
23.	Zmywarka do świetlicy w Rogóźnie Zamku	4.500,00	4.499,99	100,00
24.	Budowa altanki na terenie sportowo-rekreacyjnym w Skurgwach	4.400,00	4.400,00	100,00
	RAZEM:	3.160.486,00	2.920.672,52	92,41

Przebudowa wodociągu w Rogóźnie

Inwestycja zaplanowana została do realizacji w 2016 r. Inwestycja została zrealizowana w całości na dzień 30.06.2016 r. Podczas realizacji poniesiono wydatki w kwocie na zakup usługi przebudowy wodociągu w kwocie 59.040,00 zł.

W ramach zadania wykonano następujące prace:

- rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Rogóźno od budynku stacji uzdatniania wody w Rogóźnie do istniejącej sieci wodociągowej w węźle W-2. W ramach zadania wykonawca wykonał sieć wodociągową o długości 468,04 m z rur PCV 160.

Budowa chodnika w centrum Rogóżna

Inwestycja zaplanowana do realizacji w 2016 r. Kwota planu obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej.

Inwestycja polegała na budowie pierwszego odcinka chodnika od nieruchomości Parafii Rogóźno (plebania) w kierunku PKP. Planuje się wydatki na projekt budowlany oraz wykonanie zadania. Ponieważ inwestycja przebiega przy drodze wojewódzkiej 535, zarządca drogi czyli Zarząd Dróg Wojewódzkich przekazał w 2015 roku część materiałów na budowę chodnika. Projekt ma poprawić bezpieczeństwo pieszych poruszających się na wskazanym

odcinku drogi. Wydatki wykonane dotyczyły opłaty za mapy do celów projektowych i zamknęły się kwotą 3.690,00 zł.

Modernizacja drogi gminnej w Zaroślu

Realizację inwestycji zaplanowano na rok 2016 przyjmując do planu kwotę 320.000,00 zł. W 2016 r. poniesiono nakłady w kwocie 306.993,05 zł na:

- wykonanie projektu budowlanego na przebudowy drogi gminnej nr 041212C 6.150,00 zł,
- prace budowlane 290.935,26 zł,
- nadzór inwestorski 1.845,00 zł,
- tablica informacyjna 492,00 zł,
- dodatkowe prace budowlane 7.570,79 zł.

Inwestycja zakończona w II półroczu 2016 r. Gmina Rogóżno otrzymała dofinansowanie z budżetu Województwa w kwocie 71.250,00 zł.

Realizacja zadania polegała na przebudowie drogi gminnej na odcinku o długości 829 mb. Zamówienie obejmowało następujące prace:

- powierzchnia jezdni – 3.325,8 m²
- powierzchnia poboczy – 804,3 m²
- zjazdy – 24,7 m²
- studnia osadnikowa średnica 1000 – 1 szt
- przepust średnica 300 – 5,9 m
- regulacja rowu - 105,0 m.

Prace dodatkowe obejmowały poszerzenie odcinka drogi o powierzchni 225,60 m², przedłużenie projektowanego i wykonanie dodatkowego przepustu o długości 12,5 m. Poza tym, umocniono wloty i wyloty przepustów brukiem (3 szt) oraz oczyszczono rowy z namułu o grubości 30 cm z wyprofilowaniem skarp o długości 80,0 m.

Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja

Inwestycja zaplanowana jest na lata 2015 - 2017. Na dzień 31.12.2016 r. poniesiono wydatki na łączną kwotę 24.466,60 zł, w tym:

- | | |
|---|--------------|
| • wycena gruntów do zakupu pod budowę drogi | 1.700,00 zł |
| • odpis z ksiąg wieczystych | 90,00 zł |
| • wypis z rejestru gruntów | 450,00 zł |
| • koszty zawarcia aktu notarialnego | 776,60 zł |
| • koszty zakupu nieruchomości | 1.450,00 zł |
| • dokumentacja projektowa | 20.000,00 zł |

Pozostałe wydatki zostaną poniesione do końca 2017 r.

Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku

Przebudowa drogi gminnej przy świetlicy w Rogóźnie Zamku została wprowadzona do budżetu w trakcie I półrocza 2016 r. Wartość planowanej inwestycji ustalono na kwotę 15.000,00 zł a koszty dotyczyły wykonania map do celów projektowych. Zadanie realizowane w roku następnym.

Przebudowa drogi gminnej nr 041259C w Rogóźnie

Zadanie zaplanowano do realizacji na lata 2015 – 2016. W 2016 r. przyjęto do planu budżetu kwotę 473.766,00 zł na wykonanie planowanej inwestycji. W 2016 r. poniesiono wydatki na:

- prace budowlane 388.348,15 zł
- tablicę informacyjną 467,40 zł
- inspektora nadzoru 1.230,00 zł
- cement do zabetonowania tablicy informacyjnej 22,00 zł.

Przebudowa dotyczyła odcinka o długości 980 mb i polegała na wykonaniu jezdni z asfaltobetonu i poboczy z kruszywa. Zamówienie obejmowało wykonanie następujących prac:

- powierzchnia jezdni i zjazdów – 5.151,0 m²,
- powierzchnia poboczy – 922,0 m².

Gmina podpisała umowę na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej na kwotę 369.540,00 zł. Kwota ta będzie mniejsza ze względu na zmianę wartości zadania. Ostateczna kwota dofinansowania znana będzie w miesiącu kwietniu 2017 r. po podpisaniu aneksu do umowy na dofinansowanie.

Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego

Na rok 2016 zaplanowano na ten cel kwotę 4.800,00 zł, z czego w 2016 r. wykonanie planu wynosiło 100,00%.

Wydatki poniesione zostały na ostatni etap sporządzania dokumentacji. Zadanie zakończono.

Strategia Rozwoju Gminy Rogóžno oraz Lokalny Program Rewitalizacji

Strategia rozwoju gminy jest dokumentem podstawowym, który wskazuje kierunki rozwoju gminy. Jest planem długofalowego działania Rady Gminy i Urzędu Gminy w oparciu o analizę mocnych i słabych stron gminy oraz zidentyfikowanych szans i zagrożeń.

Strategia stanowi podstawę do formułowania kolejnych Wieloletnich Planów Inwestycyjnych, stanowi podstawę korzystania przez gminę z funduszy strukturalnych UE i innych źródeł zewnętrznych. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, każda jednostka samorządowa powinna opierać swoje działania inwestycyjne na planie strategicznym, który jest dokumentem nadrzędnym wobec innych i określa kierunki rozwoju jednostki na następne lata.

Lokalny program rewitalizacji daje możliwość pozyskania środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020. Gmina będzie mogła ubiegać się o dofinansowanie na różnego rodzaju działania rewitalizacyjne (nie tylko inwestycyjne, ale też społeczne) . Dzięki „Lokalnemu programowi rewitalizacji”, droga do uzyskania dodatkowych funduszy np. na działalność szkoleniową skierowaną do mieszkańców gminy oraz rewitalizację zdegradowanych obiektów czy terenów, może okazać się łatwiejsza.

Na dzień 31.12.2016 r. poniesiono nakłady finansowe na realizację tej inwestycji w wysokości 11.500,00 zł. Zadanie zakończono.

Zakupy inwestycyjne – Urząd Gminy

Na rok 2016 zaplanowano na ten cel kwotę 1.000,00 zł. Do końca 2016 r. nie zrealizowano wydatków w tym zakresie. Środki przeznaczone są na zakup sprzętu długotrwałego użytkowania.

Klimatyzacja w budynku Urzędu gminy

Do planu budżetu na wykonanie klimatyzacji przyjęto kwotę 9.000,00 zł, z czego zrealizowano w 2016 r. kwotę 9.000,00 zł, tj. 100,00%.

Na potrzeby Urzędu Gminy zamontowano trzy urządzenia w trzech pomieszczeniach. Zadanie zakończone w 2016 r.

Dotacja celowa z budżetu na zakup sprzętu specjalistycznego dla OSP Szembruk

Inwestycję zaplanowano do realizacji w roku 2016. Poniesiono wydatki na zakup pompy szlamowej dla OSP w Szembruku na kwotę 4.700,00 zł. Pozostała dotacja została przyznana w miesiącu lipcu w kwocie 500,00 zł z przeznaczeniem na zakup przecinarki do stali i betonu dla OSP Szembruk.

Zadanie nie zakończone w 2016 r.

Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne

Inwestycję zaplanowano do realizacji w latach 2015-2017. Do końca 2016 r. poniesiono wydatki w kwocie 6.610,00 zł. Plan roku 2016 wynosił 8.637,00 zł.

Poniesione wydatki dotyczyły:

- wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej – 2.920,00 zł
- ekspertyzy technicznej stanu ochrony ppoż – 3.690,00 zł.

W ramach adaptacji wykonany zostanie na poddaszu:

- gabinet dyrektora,
- pokój nauczycielski,
- biblioteka,
- wc, przejście z części ogólnej szkoły.

Zadanie nie zakończone w 2016 r. Realizacja przesunięta na rok 2017.

Rozbudowa szkoły w Rogóźnie poprzez budowę sali sportowej z zapleczem

Plan roku 2016 1.433.748,00 zł

Wydatki wykonane 2016 r. 1.433.631,69 zł

Wykonanie 99,99%

Planowany termin zakończenia zadania ustalony był na 31.10.2016 r.

Pozwolenie na użytkowanie sali sportowej wraz z infrastrukturą techniczną (o powierzchni użytkowej = 1.152,36 m² w Rogóźnie otrzymano dnia 17.06.2016 r.

Wniosek o dofinansowanie złożono w Ministerstwie Sportu dniu 13.07.2016 r. na kwotę 543.000,00 zł.

Zakres rzeczowy robót:

I etap – zapłata dnia 2.09.2014 r. - 292.217,69 zł, 02.10.2014 – 308.236,09 zł

- roboty ziemne,
- roboty fundamentowe,
- wykonanie ścian parteru,
- wykonanie stropu nad częścią zaplecza,
- wykonanie podkładów pod posadzki,
- wykonanie przyłącza wod.-kan.

Razem etap I - 600.453,78 zł

II etap – zapłata dnia 14.04.2015 – 400.000,00 zł, dnia 8.05.2015 – 244.237,48 zł, dnia 30.09.2015 – 648.960,90 zł

- wykonanie konstrukcji dachu nad salą oraz pokryć dachowych,
- wykonanie części posadzek,
- osadzenie stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej,
- wykonanie części robót instalacji c.o.,
- wykonanie części robót instalacji wodno-kan,
- wykonanie części robót instalacji elektrycznych,
- wykonanie części robót tynkarskich

Razem etap II - 1.293.198,38 zł

III etap – zapłata dnia 18.02.2016 – 180.000,00 zł, dnia 09.03.2016 – 233.263,14 zł, dnia 31.05.2016 – 500.000,00 zł, dnia 17.06.2016 – 467.901,45 zł

- roboty rozbiórkowe oraz wszystkie roboty związane z przebudową istniejącej szkoły,
- wykonanie pozostałych robót budowlanych,
- osadzenie stolarki drzwiowej wewnętrznej,
- wykonanie pozostałych robót instalacji c.o.,
- wykonanie pozostałych robót instalacji wod.-kan,
- wykonanie pozostałych robót instalacji elektrycznej,

- wykonanie instalacji wentylacji mechanicznej,
- wykonanie pozostałych robót tynkarskich,
- wykonanie zagospodarowania terenu.

Razem etap III - 1.381.164,59 zł

Łącznie zapłacone faktury ze środków własnych (związane z inwestycją) w całym okresie trwania budowy 1.911.977,71 zł.

Łącznie zapłacone faktury ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (związane z inwestycją) w całym okresie trwania budowy 1.471.000,00 zł (2014 r. 155.000,00 zł, 2015 r. 773.000,00 zł, 2016 r. 543.000,00 zł).

Ogółem 3.382.977,71 zł – cena obejmuje poszczególne etapy budowy prowadzone przez głównego wykonawcę, koszty nadzoru inwestorskiego (51.583,00 zł), koszty sporządzenia dokumentacji projektowej (46.740,00 zł) oraz inne koszty związane z budową np. dziennik budowy, kserokopie map, wykonanie przyłącza elektrycznego (9.837,96 zł).

Zadanie zakończone w 2016 r.

Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie

Plan budżetu na realizację inwestycji ustalono na koniec I półrocza 2016 r. na kwotę 494.909,00 zł. W 2016 r. poniesiono wydatki na kwotę 443.683,71 zł (nadzór inwestorski 10.177,96 zł, roboty 433.505,75 zł). Zadanie zakończono w 2016 r. Na realizację zadania nie przysługiwało gminie dofinansowanie.

Gmina zaciągnęła pożyczkę w planowanej wartości 264.000,00 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Termin spłaty pożyczki ustalono na 30.04.2025 r. z okresem karencji do 31.12.2016 r. Wypłata pożyczki nastąpi na wniosek Gminy złożony w terminie co najmniej 14 dni przed ustalonym dniem płatności dla wykonawcy. Oprocentowanie pożyczki wynosi 0,7 stopy redyskonta weksli, jednak nie mniej niż 3% w stosunku rocznym. Na dzień 31.12.2016 r. oprocentowanie wynosi 3,0% w stosunku rocznym.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dzień podpisania umowy tj. 16.06.2016 r. przewiduje możliwość umorzenia pożyczki do 30%. Wysokość przydzielonego umorzenia uzależniona jest od sytuacji finansowej Pożyczkodawcy i w każdej chwili mogą się zmienić zasady umarzania. Decyzję o wysokości umorzenia podejmuje w formie uchwały Rada Nadzorcza Wojewódzkiego Funduszu na wniosek Zarządu.

Zakres prac:

- termomodernizacja ścian zewnętrznych i stropodachu,
- wymiana obróbek blacharskich, rynien i rur spustowych
- wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych
- wymiana balustrad schodowych
- wymiana zadaszeń z poliwęglanu komorowego
- wymiana instalacji odgromowej

- wymiana instalacji centralnego ogrzewania
- częściowa wymiana instalacji zimnej wody
- przebudowa zewnętrznej instalacji gazu.

Zadanie nie zakończone 2016 r.

Zakup urządzenia czyszczącego

Do planu inwestycji przyjęto kwotę 15.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono na 2016 r. Zadanie zrealizowane było w całości przez Szkołę podstawową w Rogóźnie. W ramach zadania zakupiona została szorowarka do podłóg. Zadanie zakończone w 2016 r.

Parking przy szkole podstawowej w Rogóźnie

Plan roku 2016 wynosił 60.000,00 zł a wydatki wykonane 59.987,10 zł
Termin zakończenia zadania 23.05.2016 r.

Na realizację zadania nie przysługuje dofinansowanie.

Zakres prac:

- parking o powierzchni 402,4 m² z kostki betonowej o grubości 8 cm.

Zadanie wykonane w 2016 r.

Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno

Zadanie przyjęto do budżetu w I półroczu 2016 r. na kwotę 76.800,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono na lata 2016 - 2017. Planowane nakłady poniesione zostały w 2016 r. w wysokości 69.126,00 zł na:

- wykonanie raportu energetycznego 2.509,20 zł,
- ekspertyzę ornitologiczną 1.845,00 zł,
- wykonanie audytu energetycznego 5.854,80 zł,
- dokumentacja projektowa 45.141,00 zł,
- studium wykonalności projektu 13.776,00 zł.

Zadanie nie zakończone.

Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Rogóżno

Posiadanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej przez każdą gminę wymuszają dokumenty programowe nowej perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020. Jedynie gminy posiadające taki dokument będą mogły ubiegać się o dofinansowanie inwestycji związanych min. z termomodernizacją obiektów, modernizacją kotłowni i sieci ciepłowniczych oraz innych działań sprzyjających zwiększeniu efektywności energetycznej i ograniczaniu emisji. Planowane jednak inwestycje będą obwarowane szeregiem wskaźników, które gmina winna osiągnąć w wyniku realizacji danej inwestycji min. poziom redukcji CO₂ w stosunku do lat poprzednich, osiągnięcie odpowiedniego poziomu efektywności energetycznej, czy udział zużytej energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych.

Plan budżetu wynosił 21.000,00 zł. Zadanie zrealizowane w II półroczu 2016 r. w 100%.

Budowa oświetlenia placu w Rogóźnie

Zadanie finansowane ze środków funduszu sołeckiego dotyczyło budowy dwóch lamp solarnych na terenie placu zabaw w Rogóźnie. Planowane nakłady wynosiły 7.000,00 zł, z czego poniesiono wydatki do końca 2016 r. w kwocie 6.999,30 zł.

Zadanie zakończone.

Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Przydomowe oczyszczalnie ścieków” jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych

Środki na realizację tego zadania zostały przewidziane w wysokości 40.000,00 zł. W poprzednich latach dotacje udzielane były ze środków funduszu celowego – Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W 2016 r. udzielono dotacji dla 10 osób na łączną wartość 34.122,53 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji.

Wyposażenie placu zabaw w Gubinach

W 2016 r. wydatkowano na plac zabaw kwotę 4.000,00 zł, tj. 100,00 % planu. Zadanie realizowane jest ze środków funduszu sołeckiego. Na potrzeby sołectwa wybudowano altankę na placu zabaw. Zadanie zrealizowane.

Zakupy inwestycyjne – agregat chłodniczy w Szembruczkach

Na rok 2016 zaplanowano wykonanie zadania przeznaczając kwotę 4.300,00 zł ze środków funduszu sołeckiego Szembruczek. Na dzień 30.06.2016 r. poniesiono nakłady na kwotę 4.299,00 zł. Zadanie zakończone.

Budowa altanki na terenie sportowo-rekreacyjnym w Skurgwach

Realizacja inwestycji zaplanowana jest na rok 2016 w kwocie 4.400,00 zł ze środków funduszu sołeckiego. Do końca 2016 r. zakończono zadanie ponosząc wydatki w kwocie 4.400,00 zł na budowę altanki.

2.1.2. realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z Unii Europejskiej

W planie budżetu na 2016 r. ujęto zadania inwestycyjne, które były realizowane przy pomocy środków pochodzących z funduszy strukturalnych, w tym:

- Przebudowa drogi gminnej nr 041259C w Rogóźnie.

W ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 realizowany był projekt pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 041259C w Rogóźnie”. Gmina Rogóżno wydatkowała na ten cel 390.067,55 zł. Zaplanowano dofinansowanie z UE w kwocie 247.105,00 zł. Ostateczna kwota dofinansowania znana będzie po podpisaniu aneksu do umowy o dofinansowanie w kwietniu 2017 r.

2.1.3. realizacja wydatków na programy wieloletnie

W 2016 r. realizowano przedsięwzięcia w zakresie wydatków majątkowych. Na dzień 31.12.2016 r. limit zobowiązań wynosił 4.629.660,00 zł, w tym 2016 r. – 2.542.660,00 zł oraz 2017 r. 2.087.000,00 zł. W analizowanym okresie stopień zaawansowania programów wieloletnich przedstawiał się następująco:

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Łączne nakłady finansowe	Plan – limit 2016	Wykonanie – Limit 2016	Stopień realizacji
Wydatki majątkowe, w tym:	6.745.925,00	2.542.660,00	2.372.385,55	x
Przebudowa drogi w Rogóźnie nr 041259C	487.766,00	473.766,00	390.067,55	Zakończono 2016 r.
Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	86.558,00	8.637,00	6.610,00	W trakcie realizacji. Zakończenie 2017 r.
Przebudowa drogi Jamy Gardeja	2.030.000,00	50.000,00	24.466,60	W trakcie realizacji. Zakończenie 2017 r.
Rozbudowa oświetlenia przy drodze Rogóżno – Rogóżno PKP	50.000,00	0,00	0,00	Zadanie wykreślone z realizacji w 2017 r.
Przebudowa oświetlenia przy drodze Rogóżno – Rogóżno Zamek	50.000,00	0,00	0,00	Zadanie wykreślone z realizacji w 2017 r.
Rozbudowa szkoły w Rogóźnie	3.384.172,00	1.433.748,00	1.433.631,69	Zakończono 2016 r.
Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno	53.720,00	4.800,00	4.800,00	Zakończono 2016 r.
Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie	518.909,00	494.909,00	443.683,71	Zakończono 2016 r.
Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno	84.800,00	76.800,00	69.126,00	W trakcie realizacji. Zakończenie 2017 r.

2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO

Gmina Rogóżno w roku 2016 przeznaczyła w budżecie środki na dotacje w wysokości 588.740,00 zł, tj. 3,13% ogólnej kwoty budżetu z podziałem na dotacje na zadania bieżące 547.140,00 zł i dotacje na zadania inwestycyjne 45.300,00 zł. W 2016 r. przydzielano dotacje ze środków budżetu na zadanie inwestycyjne „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” (plan 40.000,00 zł, wykonanie 34.122,53 zł); dotację dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Szembruku (plan 5.300,00 zł, wykonanie 5.200,00 zł).

Wydatki te omówiono w punkcie 2.1.1. realizacja wydatków majątkowych ujętych w budżecie gminy. W roku 2016 r. gmina z własnych środków⁴ dotowała następujące instytucje:

Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
Gminną Spółkę Wodną w Rogóźnie – konserwacja rogów melioracyjnych	5.548,00	5.548,00	100,00
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja do komunikacji miejskiej	150.000,00	140.000,00	93,33
Starostwo Powiatowe w Grudziądzu – dotacje Plan zrównoważonego transportu zbiorowego	3.514,00	3.514,00	100,00
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku – dotacja na zakup wyposażenia	3.600,00	3.600,00	100,00
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku – dotacja na zakup sprzętu specjalistycznego (wkład własny)	1.600,00	1.600,00	100,00
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja do przedszkoli niepublicznych	44.000,00	40.134,23	91,21
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	237.230,00	237.230,00	100,00
Biblioteka Publiczna w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	71.675,00	71.665,23	99,99
Dotacja dla kościołów na sfinansowanie prac przy obiektach wpisanych do rejestru zabytków	10.000,00	10.000,00	100,00
Dotacja dla Autonomicznej Ludowej Kolarskiej Sekcji „Stal” w Grudziądzu	21.573,00	5.730,00	88,47
Dotacja dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Rogóźnie		13.355,92	
Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	40.000,00	34.122,53	85,31
Razem	588.740,00	566.499,91	96,22

Na dzień 31.12.2016 r. przekazano łącznie **506.457,49 zł**, w tym jako wydatki bieżące **530.777,38 zł** oraz wydatki majątkowe **35.722,53 zł**.

Z każdym podmiotem (poza dotacją dla przedszkoli niepublicznych), do którego przekazano środki zawarto umowy określające zasady wykorzystania i rozliczenia dotacji z budżetu gminy Rogóżno.

⁴ Ujęto wydatki na dotacje na zadania bieżące i dotacje na zadania inwestycyjne (omówione w punkcie 2.1.1.)

2.3. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W związku z zaplanowaniem deficytu budżetowego przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 85.000,00 zł. Ze środków tych pokrywane były koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóżno. Wysokość odsetek uzależniona była od wysokości zadłużenia oraz stóp procentowych. Na koniec 2016 r. wydatkowano na spłatę odsetek łącznie kwotę **11.862,69 zł**, w tym:

- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy (droga Dusocin-Białochowo) 3.560,19 zł,
- kredytu długoterminowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy (światlica Rogóżno Zamek) 6.262,82 zł.

2.4. WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Gmina Rogóżno w 2016 r. przystąpiła do realizacji programów z udziałem środków europejskich. Na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 041259C w Rogóźnie” realizowanego w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 zaplanowano środki na wydatki w kwocie 473.766,00 zł, które zrealizowano w 82,33%, tj. w kwocie 390.067,55 zł. W punkcie 2.1.2. omówiono wydatki majątkowe na przebudowę drogi.

2.5. WYDATKI BIEŻĄCE I ICH ZAANGAŻOWANIE

W skład wydatków bieżących wchodziły koszty związane z funkcjonowaniem gminy oraz wszystkich podległych jednostek. Zalicza się do nich między innymi wydatki poniesione na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, zakupy rzeczowe, świadczenia socjalne, zakupy usług oraz usługi remontowe.

W 2016 r. na sferę konsumpcyjną z budżetu gminy wydatkowano kwotę 14.127.425,84 zł tj. 80,31% ogólnych wydatków. W roku 2015 kwota ta była niższa i wynosiła 10.995.559,70 zł.

Wzrost tego rodzaju wydatków podyktowany był między innymi wydatkowaniem w 2016 r. środków na świadczenie wychowawcze tzn. „500+”.

Poniżej przedstawiono opis realizacji wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej. W opisie nie uwzględniono wydatków majątkowych opisanych w punkcie 2.1, dotacji z budżetu gminy ujętych w punkcie 2.2, wydatków na obsługę długu uwzględnionych w punkcie 2.3 oraz wydatków na programy z UE omówionych w punkcie 2.4.

2.5.1. rolnictwo i łowiectwo

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
010	Izby rolnicze	18.425,00	18.424,58	18.424,58
010	Pozostała działalność	500.039,11	498.986,23	498.986,23
Ogółem:		518.464,11	517.410,81	517.410,81

W dziale rolnictwo i łowiectwo bieżące wydatki wyniosły 518.464,11 zł, z tego wykonanie wynosiło **517.410,81 zł** i przypadało na:

- składka na rzecz izby rolniczej (2% wpływów z podatku rolnego) 18.424,58 zł,
- obsługa zadania zleconego „zwrot podatku akcyzowego” 497.005,11 zł,
 - opłata pocztowa 499,10 zł
 - aktualizacja programu „zwroty” 861,00 zł
 - prowizja bankowa 28,07 zł
 - wynagrodzenie pracownika obsługującego zadanie 7.979,03 zł
 - zwrot podatku akcyzowego rolnikom 487.259,91 zł
 - zakup druków przelewów, tonera 378,00 zł
- badanie próbek glebowych 1.981,12 zł,

Wykonanie wydatków w roku 2016 było wyższe a niżeli w roku 2015 ze względu na wyższe wypłaty zwrotu podatku akcyzowego rolników. W związku z powyższym wykonanie planu na dzień 31.12.2016 r. wynosiło 99,79%.

2.5.2. Leśnictwo

W dziale leśnictwo wykonanie wynosiło 31,70%, tj. 451,05 zł. Wydatki dotyczyły umieszczenia urządzeń w gruncie leśnym.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki bieżące wykonane (w zł)
020	Leśnictwo	1.423,00	451,05	451,05
Ogółem:		1.423,00	451,05	451,05

2.5.3. transport i łączność

W 2016 r. do planu wydatków bieżących łącznie przyjęto kwotę 288.322,00 zł, zaangażowano i wydatkowano z tej kwoty **212.476,70 zł**. W 2015 r. wykonanie wydatków bieżących wynosiło 285.492,06 zł). Wysokość wydatków bieżących w tym dziale uzależniona jest od środków przeznaczanych na bieżące utrzymanie dróg gminnych.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki bieżące wykonane (w zł)
600	Drogi publiczne gminne	288.322,00	212.476,70	212.476,70
Ogółem:		288.322,00	212.476,70	212.476,70

2.5.3.1. Drogi publiczne gminne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

60016	Drogi publiczne gminne		288.322,00	212.476,70	73,69%
-------	------------------------	--	------------	------------	--------

Planowana kwota wydatków bieżących wynosiła 288.322,00 zł. Łącznie wydatkowano 212.476,70 zł tj. mniej w stosunku do roku 2015 o kwotę 73.015,36 zł.

W ramach wykorzystanych środków wykonano:

- zakup materiałów (2015 r. 143.362,04 zł) **126.631,25 zł**
 - paliwo, olej, łańcuch do piły do wykaszania poboczy 1.453,58 zł
 - etylina do wycinki zakrzaczeń przy drogach 192,70 zł
 - taśma do oznaczenia remontu drogi 6,00 zł
 - szlaka do remontu dróg gminnych 2.460,00 zł
 - kamień do remontu dróg gminnych 114.149,87 zł
 - materiały do remontu wiat przystankowych 424,00 zł
 - farba do malowania wiat przystankowych,
barierki przy drogach 191,99 zł
 - kostka betonowa i krawężnik do remontu
chodników (Jamy) 6.091,11 zł
 - cement do naprawy dziur Jamy-Gardeja 69,00 zł
 - cement do naprawy chodnika (centrum Rog.) 20,00 zł
 - lustro drogowe 400,00 zł
 - próg zwalniający i znak drogowy 1.173,00 zł
- zakup usług remontowych (2015 r. – 47.039,67) **63.078,40 zł**
 - naprawa wykaszarki 32,00 zł
 - naprawa wiaty przystankowej 2.000,00 zł
 - równanie dróg gminnych 49.739,40 zł
 - korytowanie drogi Rogóžno 2.205,00 zł
 - remont emulsją i gryzami w Jamy
i Szembruczek 9.102,00 zł
- zakup usług (2015 r. – 89.063,29 zł) **19.836,99 zł**
 - odśnieżanie dróg 8.398,55 zł

- sypanie piasku z solą w okresie zimowym 1.836,00 zł
- wynajem koparko-spycharki (sołectwo) 984,00 zł
- projekt stałej organizacji ruchu dla lokalizacji przystanku autobusowego 430,50 zł
- wydruk map do założenia ksiąg dróg gminnych 68,60 zł
- wypis z rejestru gruntów 417,00 zł
- mapa gruntów i budynków 30,80 zł
- książki obiektów na drogi gminne 1.230,00 zł
- wykaszanie poboczy dróg gminnych 5.350,00 zł
- wznowienie granic działki 492,00 zł
- koszty prowizji bankowej BGK Droga Rogóżno 599,54 zł
- **różne opłaty i składki (2015 r. 6.027,06 zł) 2.930,06 zł**
 - ubezpieczenie majątkowe 750,00 zł
 - opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym 2.180,06 zł

2.5.4. gospodarka mieszkaniowa

Na bieżące utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono kwotę 872.307,00 zł, zaangażowano i wydatkowano 722.353,60 zł, tj. 82,81% planu. Wydatki wykonane w roku 2016 były wyższe o 39.165,18 zł.

Na gospodarkę mieszkaniową składają się:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- pozostała działalność.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	802.299,00	679.193,91	679.193,91
700	Pozostała działalność	70.008,00	43.159,69	43.159,69
Ogółem:		872.307,00	722.353,60	722.353,60

2.5.4.1. gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	802.299,00	679.193,91	84,66%

Do planu budżetu przyjęto kwotę wydatków bieżących w wysokości 802.299,00 zł, a wykonano 84,66% planu tj. 679.193,91 zł. W ubiegłym roku wydatkowano kwotę

644.656,13 zł. Zwiększone wydatki w 2016 r. spowodowane były wyższymi kosztami utrzymania osiedli mieszkaniowych (wzrost wydatków na zatrudnienie palacza na zastępstwo, remont drzwi zewnętrznych w Skurgwach i Jamach, wyższymi opłatami sądowymi w związku z prowadzoną egzekucją w stosunku do dłużników).

Na dzień 31.12.2016 r. zatrudnienie w gospodarce gruntami i nieruchomościami wynosiło 6,5 etatu, w tym 2 osoby - grupa gospodarczo-remontowa, 1 osoba (0,5 etatu) palacz C.O. w budynku mieszkalnym w Skurgwach oraz 4 osoby - palacze C.O. w Jamach. Dodatkowo urząd zatrudniał w 2016 r. w formie umowy zlecenia jedną osobę odpowiedzialną za utrzymanie czystości i porządku na terenie osiedla Jamy oraz 1 osobę jako palacza na zastępstwo w Jamach. Wykonanie umowy zlecenia wynosiło 27.103,07 zł (Jamy).

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w okresie sprawozdawczym 271.559,71 zł tj. 39,98% wydatków bieżących ogółem. W porównaniu z rokiem 2015 wykonanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne ze stosunku pracy ukształtowało się na niższym poziomie. W 2015 r. wystąpił spadek wynagrodzeń w związku z przebywaniem dwóch pracowników na zwolnieniach lekarskich.

Do podstawowych wydatków związanych z zakupem materiałów (2015 r. – 205.640,21 zł), **(2016 r. – 239.413,81 zł)** należą:

Rodzaj wydatku	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
Węgiel, koks, miał	12.638,40	221.051,47	0,00
Narzędzia do kotłowni	45,00 ⁵	431,42 ⁶	0,00
Materiały do utrzymania czystości na osiedlach	0,00	289,84	77,76
Etylina do koszenia trawników	67,50	223,00	247,50
Bioaktywator do biologicznej oczyszczalni ścieków	0,00	0,00	84,00
Materiały do remontu obiektów gminnych	0,00	0,00	522,30 ⁷
Materiały do kos spalinowych, kosiarek (żyłka, głowice, olej)	0,00	294,50	404,13
Materiały do zagęszczarki (filtry, łożyska, olej)	0,00	0,00	234,00
Materiały biurowe	0,00	0,00	83,02 ⁸
Wypożyczenie	16,00 ⁹	0,00	2.327,50 ¹⁰
Materiały do remontu pomieszczeń komunalnych	0,00	88,00 ¹¹	71,37 ¹²
Materiały do remontu budynków komunalnych	0,00	0,00	217,10 ¹³
Razem:	12.766,90	222.378,23	4.268,68

⁵ siekiera

⁶ miotła, łopaty, wyciory, szufelka, koło do taczki, rękawice, manometr

⁷ śruby, pędzle, uszczelki, pigment, tarcza do cięcia, rura, kolano, kominek PCV, pianka montażowa, opaski, kołki, izolacje, pędzel, wałek, farba olejna, gipsar, rozpuszczalnik.

⁸ papier komputerowy do drukowania faktur czynszowych.

⁹ kłódka

¹⁰ kosa spalinowa, miotła, mieszadło, nożyce do żywopłotu.

¹¹ Automat schodowy

¹² Farba emulsyjna, korek, mufa

¹³ Farba do malowania elewacji garażu VW, zaprawa, klej

W analizowanym okresie wydatki na zakup materiałów ukształtowały się na wyższym poziomie w 2016 r. między innymi ze względu na wyższe wydatki dotyczące koksu.

Zakup świadczeń rzeczowych (2015 r. 2.840,14 zł) **3.815,92 zł** wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy:

- pracownicy – osiedle Jamy 1.712,16 zł¹⁴
- pracownicy – osiedle Skurgwy 111,80 zł¹⁵
- pracownicy pozostali 1.991,96 zł¹⁶

Na zakup energii (2015 r. – 51.324,10 zł) wydatkowano kwotę **51.050,72 zł**, w tym:

Rodzaj wydatku	Skurgwy	Jamy	Pozostałe	Razem
Energia elektryczna	2.729,99	16.202,53	1.911,77	20.844,29
Woda	3.168,51	17.822,06	448,24	21.438,81
Gaz	0,00	0,00	8.767,62	8.767,62
Razem:	5.898,50	34.024,59	11.127,63	51.050,72

W okresie sprawozdawczym wydatkowano podobną pulę środków na media.

Do zakupów remontowych (2015 r. 36.711,58 zł), na które wydatkowano kwotę **23.959,33 zł** należą:

- wymiana rozdzielnic zalicznikowej oraz remont instalacji (Jamy) 350,00 zł
- konserwacja żurawia (Jamy) 1.033,20 zł
- remont koło wodomierza w kotłowni (Jamy) 258,61 zł
- czynności serwisowe kotłowni (pozostałe) 353,04 zł
- naprawa zagęszczarki (Pozostałe) 230,00 zł
- remont pieca c.o. (Jamy) 21.714,48 zł
- remont wykaszarki (Jamy) 20,00 zł

Wyższe wydatki w 2016 r. spowodowane były remontem pieca c.o. w Jamach.

Na zakup badań lekarskich wydatkowano kwotę **274,50 zł** (w tym: pozostali 159,50 zł, Jamy 115,00 zł).

Do pozostałych usług (2015 r. – 44.139,99 zł), wydatkowano kwotę **47.936,22 zł** należały:

- odprowadzanie ścieków 42.898,79 zł
 - Skurgwy 4.848,60 zł
 - Jamy 38.050,19 zł
 - Pozostałe 0,00 zł
- usługi kominiarskie 2.718,83 zł
 - Skurgwy 309,34 zł
 - Jamy 2.173,94 zł
 - Pozostałe 235,55 zł
- przegląd instalacji gazowej – butlowej (Skugwy) 100,00 zł
- przegląd instalacji gazowej – butlowej (Jamy) 640,00 zł

¹⁴ Środki Bhp 413,64 zł, ekwiwalent za pranie 216,00 zł

¹⁵ Środki Bhp 63,80 zł, ekwiwalent za pranie 24,00 zł.

¹⁶ Odzież robocza 561,37 zł, ekwiwalent za pranie 72,00 zł, środki Bhp 334,18 zł.

▪ przegląd instalacji gazowej – butlowej (Pozostali)	30,00 zł
▪ uzyskanie uprawnień palacza c.o. (Skurgwy)	185,00 zł
▪ uzyskanie uprawnień palacza c.o. (Jamy)	555,00 zł
▪ dozór techniczny za wymienniki ciepłej wody użytkowej (Jamy)	500,00 zł
▪ przegląd gaśnic (Skurgwy)	10,00 zł
▪ przegląd gaśnic (Jamy)	10,00 zł
▪ udrożnienie kanalizacji sanitarnej (Jamy)	147,60 zł
▪ wywóz nieczystości z przydomowej oczyszczalni (pozostałe)	141,00 zł

W 2016 r. poniesiono wydatek w kwocie **405,90 zł** na wykonanie badań próbki mialu dostarczanego do kotłowni w Skurgwach.

Na pozostałe opłaty i składki wydatkowano kwotę **1.936,00 zł** (2015 r. – 3.176,00 zł) z przeznaczeniem na ubezpieczenie majątkowe. Z kwoty tej przypada na:

- Skurgwy	480,00 zł
- Jamy	1.356,00 zł
- Pozostałe	100,00 zł.

Odpis na ZFŚS na pracowników gospodarki komunalnej wynosił na dzień 31.12.2016 r. **7.584,58 zł** (2015 r. – 8.262,82 zł), w tym:

- Skurgwy	546,96 zł
- Jamy	4.375,72 zł
- Pozostałe	2.661,90 zł

Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **780,44 zł** (2015 r. – 2.262,44 zł) na opłaty sądowe od egzekwowanych należności czynszowych.

Tak jak w roku poprzednim, poniesiono wydatek w kwocie **2.317,96 zł** (2015 r. – 2.443,68 zł) za bezumowne korzystanie z lokali przez 3 mieszkańców gminy Rogóżno (do sierpnia) oraz 2 mieszkańców gminy Rogóżno (od września).

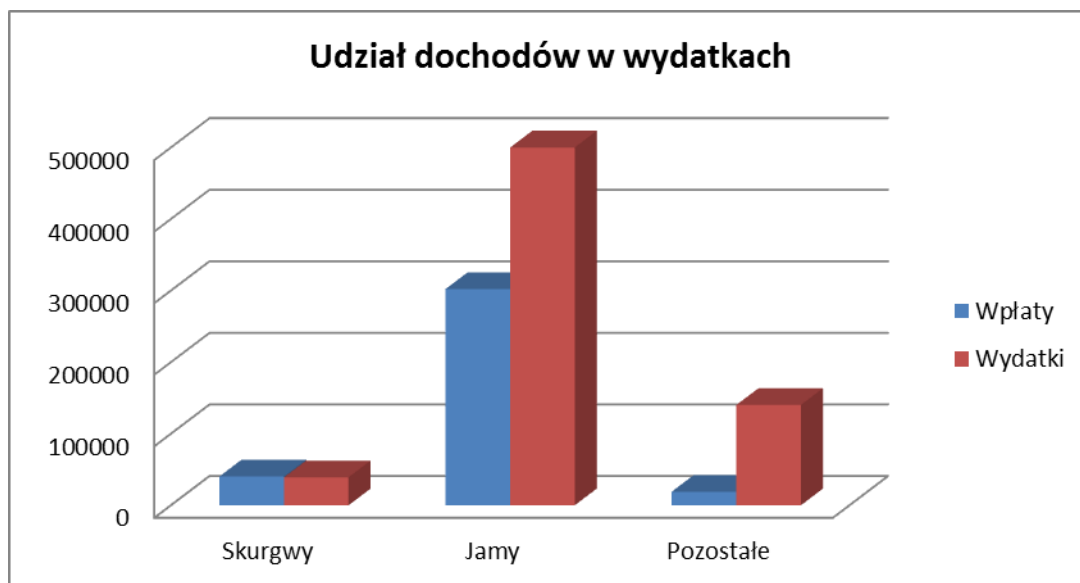
Poza tym, poniesiono kwotę **4.871,67 zł** na opłatę podatku VAT od tej sprzedaży, która nie została uregulowana przez nabywcę.

Poniżej przedstawiono pobrane dochody z każdego z osiedli oraz poniesione wydatki bieżące w całym 2016 r.

Osiedla	Dochody	Wydatki ogółem
Skurgwy	40.296,08	39.083,32
Jamy	302.127,53	499.956,24
Pozostałe	18.913,41	140.154,35

Gdyby wszystkie zaległości czynszowe zostały spłacone na dzień 31.12.2016 r. relacja przedstawiałaby się następująco:

Osiedla	Dochody+ należności	Wydatki ogółem
Skurgwy	42.994,98	39.083,32
Jamy	499.015,21	499.956,24
Pozostałe	41.300,22	140.154,35



Do prezentacji danych przyjęto po stronie dochodów faktyczne wpływy na rachunek urzędu. Można zauważyć, iż w Skurgwach otrzymane dochody pozwoliłyby na 100% pokrycie generowanych. Na osiedlu Jamy po spłacie całego zadłużenia przez dłużników otrzymane dochody pokryłyby w 100% wygenerowane wydatki. Należy jednak pamiętać, że w kwocie należnej do zapłaty istnieją zaległości z lat ubiegłych. To oznacza, że gmina dokłada do utrzymania osiedla Jamy. Duża różnica pomiędzy dochodami a wydatkami w pozostałych budynkach komunalnych wynika z tego, że wartość wydatków jest zawyżona i nie dotyczy tylko mieszkań komunalnych. W wydatkach pozostałych ujmowana są wszystkie wydatki nie dotyczące Jam i Skurgiew, również takie, które nie generują przychodu (np. utrzymanie mienia gminnego). Wydatki pozostałe obejmują również wynagrodzenia pracowników remontowo-gospodarczych, a także pozostałe wydatki, których nie można przydzielić do poszczególnych grup.

2.5.4.2. pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
70095	Pozostała działalność		70.008,00	43.159,69	61,65%

Z pozostałej działalności wydatkowane są środki ponoszone przez gminę w związku z zatrudnieniem pracowników w ramach robót publicznych. W okresie sprawozdawczym plan ostatecznie zamknął się kwotą 70.008,00 zł, a wydatki kwotą **43.159,69 zł** tj. 61,65%. W porównaniu z rokiem poprzednim wydatkowano więcej środków na zatrudnienie pracowników publicznych. W okresie sprawozdawczym zatrudniono 15 osób.

Z zaplanowanej kwoty 3.500,00 zł na świadczenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wydatkowano **1.317,44 zł** tj. 37,64%, z podziałem na:

- ekwiwalent za pranie odzieży i za odzież 699,92 zł,
- pasta bhp, mydło, herbata, pap. toaletowy 507,78 zł.
- woda mineralna 109,74 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wydatkowano łącznie **37.073,39 zł**. W 2016 r. wydatkowano również kwotę **235,05 zł** na zakup rękawic ochronnych i kamizelek dla pracowników robót publicznych. Wydatki bieżące w kwocie **355,00 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów badań lekarskich pracowników robót publicznych.

Do dnia 31.12.2016 r. poniesiono wydatki na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie **4.178,81 zł**.

2.5.5. działalność usługowa

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego		1.500,00	0,00	0,00
71035	Cmentarze		500,00	500,00	100,00%
71095	Pozostała działalność		21.000,00	8.768,80	41,76%

2.5.5.1. plany zagospodarowania przestrzennego

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego		1.500,00	0,00	0,00%

W 2016 r. wprowadzono do planu budżetu wydatek w kwocie 1.500,00 zł na przygotowanie planu zagospodarowania przestrzennego. W 2016 r. nie wydatkowano żadnych środków ze względu na zakończenie w 2015 r. prac nad planem zagospodarowania przestrzennego.

2.5.5.2. Cmentarze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
71035	Cmentarze		500,00	500,00	100,00%

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w 2016 r. wydatkowano kwotę **500,00 zł**, tj. 100%. Wydatki w całości zostały sfinansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa. W ramach otrzymanej dotacji zakupiono farbę do malowania pomnika, znicze oraz kwiaty na pomnik – mogiły zbiorowej w Białochowie (500,00 zł).

2.5.5.3. pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
71095	Pozostała działalność		21.000,00	8.768,80	41,76%

W rozdziale tym, ujmowane są wydatki na opracowanie projektu decyzji o warunkach zabudowy. Do końca 2016 r. wydano z tego tytułu kwotę **8.068,80 zł**. Kwota ta uzależniona jest od liczby osób składających wnioski o wydanie decyzji. Na wydanie decyzji o warunkach środowiskowych wydatkowano kwotę **700,00 zł**.

2.5.6. administracja publiczna

W dziale administracja publiczna wyodrębnia się następujące rozdziały:

- urzędy wojewódzkie,
- rady gmin,
- urzędy gmin,
- promocja jednostek samorządu terytorialnego,
- pozostałą działalność.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
750	Urzędy wojewódzkie	122.023,00	112.765,67	112.765,67
750	Rady gmin	70.800,00	64.905,49	64.905,49
750	Urzędy gmin	1.691.141,00	1.524.043,45	1.524.043,45
750	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10.000,00	2.808,01	2.808,01
750	Pozostała działalność	65.003,00	63.327,81	63.327,81
Ogółem:		1.958.967,00	1.767.850,43	1.767.850,43

Na bieżące utrzymanie administracji rządowej i samorządowej przeznaczono 1.958.967,00 zł, więcej o 220.736,00 zł w porównaniu z rokiem 2015. Z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 1.767.850,43 zł tj. 93,98% planu. Było to wyższe wykonanie o 134.247,35 zł w stosunku do roku 2015. Przyczyną wyższego wykonania w 2016 r. był wzrost wynagrodzeń (zatrudnienie Sekretarza cały rok 2016), wyższe wydatki na oprogramowanie.

W roku 2016, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich na utrzymanie administracji zleconej (urzędy wojewódzkie) gmina dokłada z własnych środków.

Stan zatrudnionych na dzień 31.12.2016 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynosi na zadania własne i zlecone w administracji 22,80 etaty w tym: 1,80 zlecone i 21,00 własne.

STRUKTURA ZAANGAŻOWANYCH I ZREALIZOWANYCH WYDATKÓW NA UTRZYMANIE ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ (w zł)

Nazwa	2015 r.		2016 r.	
	Wykonanie	%	Wykonanie	%
Płace i pochodne	1.275.714,64	78,09	1.389.437,14	78,59%
Pozostałe wydatki bieżące	357.888,44	21,91	378.413,29	21,41%
Ogółem:	1.633.603,08	100,00	1.767.850,43	100,00

Najwyższą grupę w wydatkach wykonanych w roku 2016 stanowią płace (78,59%). W 2016 r. zwiększyła się wysokość środków wydatkowanych na płace o 113.722,50 zł w porównaniu z rokiem poprzednim. Wpływ na to miała wypłata wynagrodzenia dla Sekretarza za całe 12 m-cy roku 2016 oraz wypłata nagród dla pracowników urzędu.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem urzędu, rady gminy i urzędu stanu cywilnego są wyższe w 2016 r. o 20.524,85 zł co spowodowane było ujemowaniem w 2016 r. w rozdziale pozostała działalność niektórych wydatków finansowanych z funduszu sołeckiego.

2.5.6.1. urzędy wojewódzkie

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75011	Urzędy wojewódzkie		122.023,00	112.765,67	92,41%

Koszty obsługi zadań urzędu Wojewódzkiego w 2016 r. zamknęły się kwotą **112.765,67 zł**. Z własnych środków na realizację zadania gmina dołożyła 64,00% tj. 72.170,03 zł. Wydatki z własnego budżetu były w 2016 wyższe a niżeli w 2015 r. ze względu na nowy sposób naliczania dotacji według ilości realizowanych zadań z zakresu administracji zleconej.

Działalność Urzędu Wojewódzkiego dotyczy funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenia ewidencji ludności, ewidencji wojska oraz obrony cywilnej.

Obsługa urzędu wojewódzkiego obejmuje 1,80 etatu.

Na płace i pochodne w 2017 r. wydatkowano łącznie **97.474,72 zł** tj. 92,26% planu. W porównaniu z poprzednim okresem była to kwota wyższa ze względu na wypłatę nagród dla pracowników oraz zatrudnieniem na stanowisku OC przez cały rok kalendarzowy.

Na zakupy materiałów wydatkowano **1.857,34 zł**, z tego przypada na:

- pieczętka 30,75 zł,
- materiały do organizacji uroczystości z okazji długoletniego pożycia małżeńskiego 223,78 zł
- tusz do drukarki, naboje do pióra 942,73 zł,
- kieliszki do szampana 121,08 zł,
- niszczarka 539,00 zł.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano w 2016 r. kwotę **6.995,30 zł**, na którą składają się następujące wydatki:

- opieka autorska nad programem ewidencja ludności 5.405,40 zł
- oprawa książek 1.580,00 zł
- usługi pocztowe 9,90 zł

Odpis na ZFŚS wynosił **1.871,84 zł**. W 2016 r. poniesiono wydatki na świadczenia Bhp w wysokości **1.094,53 zł** (w tym: ekwiwalent za odzież 925,00 zł, środki Bhp 169,53 zł). Dodatkowo w 2016 r. poniesiono wydatki w kwocie **200,00 zł** na wypłatę diety za pełnienie funkcji kuratora, w kwocie **2.632,94 zł** świadczenie rekompensujące dla żołnierzy rezerwy oraz wydatki w kwocie **639,00 zł** na szkolenia pracowników.

2.5.6.2. rady gmin

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75022	Rady gmin		70.800,00	64.905,49	91,67%

Na bieżące utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 70.800,00 zł, z tego wydatkowano kwotę **64.905,49 zł**, tj. 91,67% planu. W 2015 r. wydatkowano na obsługę

Rady Gminy kwotę 70.288,95 zł. Wysokość wydatków w tym zakresie uzależniona jest od ilości posiedzeń poszczególnych komisji jak i od ilości sesji Rady Gminy.

Zrealizowane wydatki dotyczą:

- diet za udział w posiedzeniach komisji Rady Gminy 19.113,00 zł
- diet Przewodniczącej Rady Gminy 15.888,00 zł
- diet za udział w sesjach Rady Gminy 29.362,00 zł
- prenumerata „Wybrańca” 196,00 zł
- usługi pocztowe 40,00 zł
- odnowienie podpisu kwalifikowanego Przewodniczącej Rady 202,94 zł
- toner 55,35 zł
- lampy oświetleniowe 41,60 zł
- bateria 6,60 zł

2.5.6.3. urzędy gmin

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75023	Urzędy gmin		1.691.141,00	1.524.043,45	90,12%

Na bieżące utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1.691.141,00 zł (wysokość wyższa w 2016 r. o 191.988,00 zł). Z kwoty tej wydatkowano w okresie sprawozdawczym **1.524.043,45 zł**. Kwota wykonania na dzień 31.12.2016 r. była wyższa o 109.018,81 zł w porównaniu z rokiem 2015. Wyższe wykonanie roku 2016 spowodowane było wypłatą nagród dla pracowników urzędu oraz w 2015 r. do listopada nie wydatkowano środków na wynagrodzenie Sekretarza (zatrudnienie od 11.2015 r.). Natomiast w roku 2016 ujęto całą wartość wynagrodzenia.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- Wynagrodzenia i pochodne 1.290.224,90 zł (rok 2015 - 1.188.392,77 zł)
- Pozostałe wydatki bieżące 233.818,55 zł (rok 2015 – 226.631,87 zł)

Wykonanie wynagrodzeń jak i pochodnych było wyższe w 2016 r. Środki finansowe na pozostałe wydatki bieżące były niższe w 2016 r. o około 3,17%. Wykorzystane środki finansowe w 2016 r. na utrzymanie i funkcjonowanie Urzędu zaprezentowane zostaną poniżej w formie analitycznej.

Na wypłatę wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń wydatkowano kwotę **2.796,06 zł**, w tym:

- ekwiwalent za odzież roboczą (sprzątaczką, kierowcę, archiwum) 245,65 zł
- mydło, herbata, papier, pasta Bhp 2.348,41 zł

- refundacja za okulary 130,00 zł
- ekwiwalent za pranie odzieży (sprzątaczką, kierowcą, archiwum) 72,00 zł

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwotę **22.456,00 zł**. Kwota ta w całości dotyczy składek na rzecz funduszu i uzależniona jest od liczby zatrudnionych pracowników.

Na zakup materiałów wydatkowano kwotę **52.265,01 zł** (2015 r. 47.156,12 zł), z kwoty tej przypada na:

Nazwa	Rok 2015 (w zł)	Rok 2016 (w zł)
Materiały biurowe, druki, papier ksero	13.345,16	11.962,14
Zakup paliwa do Skody	2.875,62	2.133,58
Zakup paliwa do Volkswagena	3.938,48	3.087,18
Zakup paliwa do Suzuki	3.195,63	4.008,22
Zakup części zamiennych do Skody	400,83	117,40
Bęben do dwóch drukarek w ref.fin	0,00	464,86
Kosmetyki samochodowe, płyny, oleje	376,24	529,00
Środki do utrzymania czystości	1.834,45	2.244,89
Prenumerata czasopism, abonamenty	4.078,48	6.976,20 ¹⁷
Kwiaty, wieńce pogrzebowe	757,00	50,00
Artykuły spożywcze	190,76	0,00 ¹⁸
Tonery, tusze, taśma do drukarek, kserokopiarek	4.024,49	2.808,35
Materiały do remontu pomieszczeń w Urzędzie Gminy	783,32	2.301,39 ¹⁹
Materiały do remontu samochodu VW	191,00	1.093,15
Materiały do remontu instalacji elektrycznej (oświetlenie)	435,00	0,00
Części do kserokopiarek	985,98	2.343,22
Zakup książek i wydawnictw fachowych	0,00	580,15
Wypożyczenie	5.185,01	9.319,23 ²⁰
Organizacja „Białych wakacji”	500,00	0,00
Inne wydatki (gaśnica VW, kartki świąteczne, materiały do instalacji alarmowej itp.)	356,78	246,99 ²¹

¹⁷ Przedłużenie licencji program LEGISLATOR - 3.136,50 zł.

¹⁸ Zmiana klasyfikacji przeniesiono do paragrafu 4220 – zakup środków żywności.

¹⁹ Wapno do malowania piwnicy 13,50 zł; emulsja, kuweta, folia malarska, pędzel, wałek, taśma do malowania części biur w UG 655,40 zł; pigment 58,00 zł; deska odbojowa i lakierobejca do malowania desek odbojowych zamontowanych na ścianach 72,90 zł, okna 2 szt i parapet 1.239,99 zł;

²⁰ Wycieraczka 25,99 zł; oprawy oświetleniowe 114,41 zł; wieszak do biura informatyka 13,50 zł; spodek szklany 6 szt do sekretariatu 19,18 zł; wał do odkurzacza 60,00 zł; urządzenie wielofunkcyjne do kadr 1.350,00 zł; rolety do kancelarii tajnej i sekretarza 196,01 zł; meble do pomieszczenia skarbnika i krzesło dla księgowej 2.792,39 zł; kabel do urządzenia wielofunkcyjnego kadry 19,99 zł; program komputerowy do przysyłania e-deklaracji US 369,00 zł, program PPUS 307,50 zł, komputer z oprogramowaniem (2szt) 3.259,50 zł, akumulator do telefonu 29,99 zł, czajnik 59,99 zł, mysz bezprzewodowa 39,90 zł, opryskiwacz plecakowy 224,00 zł, telefony komórkowe 437,88 zł.

²¹ Kartki świąteczne 20,00 zł, mechanizm splukiwania wody do toalety 26,99 zł

Nazwa	Rok 2015 (w zł)	Rok 2016 (w zł)
Przedłużacze, żarówki, świetlówki, baterie, lampki na choinkę zewnętrzne i wewnętrzne	255,45	770,60
Organizacja spotkań noworocznych, kombatantów, spotkań dla mieszkańców	3.446,44	0,00
Smoła. lepek do remontu dachu na UG	0,00	1.228,46
RAZEM:	47.156,12	52.265,01

Za energie łącznie zapłacono **31.541,13 zł** (2015 r. 39.475,09 zł), w tym:

- wydatki na wodę 1.296,89 zł (rok 2015 – 758,18 zł),
- wydatki na gaz 18.815,48 zł (rok 2015 – 26.183,08 zł),
- wydatki na energię 11.428,76 zł (rok 2015 – 12.506,83 zł).

W ramach usług remontowych (**4.945,38 zł**, rok 2015 – 3.709,16 zł) wykonano:

- czynności serwisowe kotłowni 772,80 zł
- konserwacja drukarek, kserokopiarek 2.478,45 zł
- naprawa samochodu Volkswagen 850,00 zł
- naprawa samochodu Suzuki (koło) 35,00 zł
- regeneracja tonerów do drukarek 60,00 zł
- remont c.o. w budynku UG 679,13 zł
- remont gaśnic 70,00 zł

Na badania lekarskie pracowników Urzędu wydatkowano łącznie w 2016 r. **669,00 zł**.

Koszty usług pozostałych zamknęły się kwotą **62.552,07 zł** (2015 – 60.132,08 zł). Z tego przypada na:

- prowizje bankowe 1.210,04 zł
- zakup usług pocztowych 13.195,02 zł
- wywóz nieczystości stałych 400,44 zł
- za odprowadzanie ścieków 1.647,58 zł
- obsługa prawna urzędu gminy 26.568,00 zł
- pozostałe usługi (bilety parkingowe, dzierżawa itp). 160,00 zł
- abonament Rtv 698,75 zł
- badanie techniczne Skoda, Volkswagen, Suzuki 575,92 zł
- opłata za dowód rejestracyjny (skoda) 73,50 zł
- pomiar i sprawdzenie instalacji elektrycznej po pożarze w miejscowości Sobótka 750,00 zł
- odnowienie wpisu nazwy w domenę gov.pl 184,50 zł
- utrzymanie serwerowni 681,21 zł
- utrzymanie witryny internetowej 3.131,60 zł
- opieka autorska programów: pogrun (podatki), wip (windykacja), płace, czynsze, finansowo-księgowy, gosp. odpadami 6.470,30 zł

- dostęp do portali internetowych	2.821,09 zł
- usługi kominiarskie	115,62 zł
- abonament prawo budowlane i mieszkaniowe	1.033,20 zł
- usługa introligatorska uchwał Rady Gminy	1.105,00 zł
- wymiana opon w Suzuki, Skoda	234,00 zł
- przegląd instalacji alarmowej	246,00 zł
- odnowienie certyfikatu do podpisu elektronicznego (3 osoby)	508,30 zł
- usługa transportu VW po awarii	250,00 zł
- opracowanie dokumentacji przetargowej na dostawę energii elektrycznej do obiektów gminnych	492,00 zł

Dostęp do Internetu kosztował gminę Rogóżno w 2016 r. **366,92 zł** (2015 r. – 470,36 zł). Na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej poniesiono kwotę **2.772,74 zł** (2015 r. – 1.416,78 zł). Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej wynosiły **5.617,00 zł** (2015 r. – 6.281,31 zł), natomiast szkolenia pracowników (§ 4700) **4.073,50 zł** (2015 r. – 7.283,31 zł).

Na podróże służbowe pracowników wydatkowano **706,30 zł** (2015 r. – 1.037,00 zł). Na pozostałe opłaty poniesiono nakłady w kwocie **7.674,80 zł** (2015 r. – 10.487,60 zł), w tym:

- składka członkowska za 2016 Związek Gmin Wiejskich 1.295,60 zł
- ubezpieczenie majątkowe 6.195,00 zł
- opłata ewidencyjna – przegląd samochodów 1,00 zł
- składka członkowska Lokalna Grupa Działania „Vistula” 2.996,00 zł

Odpis na ZFŚS²² pochłonął kwotę **26.870,55 zł** i uzależniony był od liczby zatrudnianych pracowników.

W ciągu 2016 r. na opłaty komornicze wydatkowano kwotę **3.775,66 zł**, więcej o 1.536,54 zł niż w 2015 r.

Wydatki na zakup żywności pochłonęły kwotę **1.893,63 zł** i dotyczyły:

- artykułów do przygotowania spotkania dotyczącego strategii gminy 467,81 zł,
- artykułów do spotkania dotyczącego podpisania umowy na energię 60,24 zł,
- artykułów dotyczących działalności sekretariatu (przyjmowanie gości) 143,64 zł,
- artykułów do zorganizowania Wigilii z kombatanami i byłymi więźniami politycznymi 1.000,00 zł,
- artykułów dotyczących zorganizowania święta Niepodległości 221,94 zł.

W 2016 r. poniesiono również opłatę w wysokości 30,00 zł w celu wystąpienia do Krajowego Rejestru Sądowego z zapytaniem o niekaralności pracownika urzędu gminy.

²² Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

2.5.6.4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75075	Promocja j.s.t		10.000,00	2.808,01	28,08%

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2016 r. wydatki w kwocie 10.000,00 zł, które przewidziane są do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóżno. Na koniec 2016 r. poniesiono wydatki związane z zakupem cukierków na spotkanie 500+ organizowane przez Urząd Wojewódzki (kwota **49,52 zł**) oraz z zakupem dresów z logo Gminy Rogóżno dla sekcji kolarskiej (kwota **955,70 zł**). Dodatkowo w ramach promocji oświetlono dwa obiekty zabytkowe (kościóły w Rogóźnie i Szembruku) a koszt zużycia energii elektrycznej wynosił **1.187,79 zł**. Umieszczono również logo Gminy na plakacie Prewencyjnym – koszt **615,00 zł**.

2.5.6.5. Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75095	Pozostała działalność		65.003,00	63.327,81	97,42%

W rozdziale Pozostała działalność zrealizowano wypłatę diet dla sołtysów gminy Rogóżno za 2016 r. w wysokości **45.780,00 zł** oraz inkaso dla sołtysów za pobór opłaty od posiadania psa w wysokości **435,00 zł**. Wysokość diet uzależniona jest od minimalnego wynagrodzenia dla pracowników oraz liczby podatników z danego sołectwa. Wysokość diet ulega zmianie każdego roku.

Poza tym, w rozdziale ujmowane były wydatki związane z organizacją imprez integracyjnych (soleckich) oraz inne zadania związane z funduszem soleckim (kwota **17.112,81 zł**), w tym:

- organizacja festynów integracyjnych w sołectwach 15.809,83 zł,
- zakup namiotu biesiadnego do organizacji festynów 1.109,00 zł,
- regały na wystawę dożynkową 193,98 zł.

2.5.7. urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym przyjęto do planu kwotę 4.626,00 zł, która wydatkowana została w kwocie **4.592,10 zł**, tj. 99,27% planu.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4.626,00	4.592,10	4.592,10
Ogółem:		4.626,00	4.592,10	4.592,10

Zaplanowana kwota w całości wydatkowana jest ze środków pieniężnych pochodzących z dotacji.

2.5.7.1. urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.626,00	4.592,10	99,27%

Wydatki w kwocie **4.592,10 zł** związane były z:

- obsługą spisu wyborców (przygotowanie, aktualizacja spisu wyborców) 816,00 zł,
- zakup 5 szt urn wyborczych z poliwęglanu litego 3.776,10 zł.

Niewykorzystaną dotację na dzień 31.12.2016 r. w wysokości 33,90 zł przekazano do Krajowego Biura Wyborczego z delegaturą w Toruniu.

2.5.8. bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zabezpieczono środki na działalność:

- Ochotniczych Straży Pożarnych,
- Komendy Powiatowej Policji w Grudziądzu,
- Obrony cywilnej.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
754	Komendy powiatowe Policji	5.000,00	5.000,00	5.000,00
754	Ochotnicze straże pożarne	170.471,00	138.872,88	138.872,88
754	Obrona cywilna	1.200,00	94,85	94,85
Ogółem:		176.671,00	143.967,73	143.967,73

2.5.8.1. Komendy powiatowe policji

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75405	Komendy powiatowe policji		5.000,00	5.000,00	100,00%

Gmina Rogóżno zawarła porozumienie z Komendą Policji w sprawie przeznaczenia środków pieniężnych na fundusz wsparcia policji. Do końca 2016 r. przekazano środki pieniężne w wysokości **5.000,00 zł**.

2.5.8.2. Ochotnicze straże pożarne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75412	Ochotnicze straże pożarne		170.471,00	138.872,88	81,46%

Na bieżące utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, Rada Gminy przeznaczyła z budżetu kwotę 170.471,00 zł. Wydatkowano kwotę **138.872,88 zł** (2015 r. 152.910,39 zł). Szczegółowy podział wydatków na poszczególne rodzaje zawiera załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

W okresie sprawozdawczym wydatkowano środki na następujące cele:

- ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, środki czystości, woda **85,54 zł** (2015 r. – 136,18 zł),
- udział w akcjach gaśniczych **13.167,24 zł** (2015 r. – 16.817,21 zł)
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (na dzień 31.12.2016 r. jeden konserwator 0,33 etatu w OSP Szembruk – 2015 r. 30.057,82 zł) **15.324,25 zł**
- wynagrodzenia bezosobowe **20.710,79 zł** (2015 r. – 7.550,72 zł)
w tym:
 - umowa zlecenie (inspekcja gotowości operacyjno-technicznej) 2.000,00 zł
 - umowa zlecenie (przegląd aparatów tlenowych) 1.799,88 zł
 - umowa zlecenie (przegląd techniczny OSP) 462,59 zł
 - umowa zlecenie (konserwatorzy) 16.448,32 zł
- zakup nagród **3.512,30 zł**
- zakup materiałów **29.715,77 zł** (2015 r. – 31.405,48 zł)
- zakup żywności **3.529,03 zł**
- zakup energii **14.805,97 zł**, (2015 r. – 14.732,67 zł)
- zakup usług remontowych **10.269,38 zł** (2015 r. – 34.141,26 zł)

- zakup usług zdrowotnych **35,00 zł** (2015 r. – 0,00 zł)
- zakup usług pozostałych **17.410,89 zł** (2015 r. – 12.992,41 zł)
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej **1.895,75 zł** (2015 r. – 1.749,78 zł),
- pozostałe opłaty i składki **4.400,00 zł** (2015 r. – 5.931,00 zł)
- odpis na ZFŚS **361,00 zł** (2015 r. – 842,33 zł)
- podróże służbowe krajowe **0,00 zł** (2015 r. – 203,50 zł)

2.5.8.3. Obrona cywilna

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75414	Obrona cywilna		1.200,00	94,85	7,90%

W 2016 r. do planu budżetu przyjęto wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu obrony cywilnej. Do końca 2016 r. poniesiono wydatki w kwocie **94,85 zł** na organizację konkursu z obrony cywilnej pn. „Obrona cywilna wokół nas”.

2.5.9. różne rozliczenia

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
75818	Rezerwy ogólne i celowe		57.230,00	0,00	0,00%

Z uchwalonej w budżecie rezerwy ogólnej w wysokości 14.000,00 zł (ogólna 110.000,00 zł oraz celowa 30.000,00 zł) na dzień 31.12.2016 r. pozostała kwota 57.230,00 zł (ogólna 27.230,00 zł oraz celowa 30.000,00 zł). Rozwiązanie rezerwy następowało w sytuacji gdy dany wydatek nie miał pokrycia w przyjętym planie wydatków.

Dz.	Rozdz.	Nazwa Przeznaczenie	Uruchomione środki z rezerwy ogólnej (w zł)	akt dokonujący przeniesień środków
010		Rolnictwo i łowiectwo	809,00	
	01030	Izby rolnicze	809,00	
		<i>Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych</i>	<i>809,00</i>	<i>XIX/114/2016 z 06.12.2016</i>
600		Transport i łączność	40.000,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	40.000,00	
		<i>Zakup usług pozostałych</i>	<i>40.000,00</i>	<i>91/2016 z dnia 09.12.2016</i>
700		Gospodarka mieszkaniowa	500,00	

Dz.	Rozdz.	Nazwa Przeznaczenie	Uruchomione środki z rezerwy ogólnej (w zł)	akt dokonujący przeniesień środków
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	500,00	
		<i>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</i>	<i>500</i>	<i>91/2016 z dnia 09.12.2016</i>
750		Administracja publiczna	7.384,00	
	75023	Urzędy gmin	7.384,00	
		<i>Zakup materiałów i wyposażenia</i>	<i>7.384,00</i>	<i>91/2016 z dnia 09.12.2016</i>
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.008,00	
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	4.008,00	
		<i>Zakup materiałów i wyposażenia</i>	<i>100,00</i>	<i>87/2016 z dnia 14.11.2016</i>
		<i>Zakup żywności</i>	<i>1.000,00</i>	<i>87/2016 z dnia 14.11.2016</i>
		<i>Przegląd aparatów tlenowych</i>	<i>2.908,00</i>	<i>23/2016 z dnia 31.03.2016</i>
801		Oświata i wychowanie	2.829,00	
	80101	Szkoły Podstawowe	2.829,00	
		<i>Usługi remontowe w budynku szkoły</i>	<i>2.829,00</i>	<i>87/2016 z dnia 14.11.2016</i>
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	23.240,00	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	23.240,00	
		<i>Stypendia socjalne</i>	<i>23.240,00</i>	<i>XV/81/2016 z dnia 26.04.2016</i>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.500,00	
	90095	Pozostała działalność	2.500,00	
		<i>Przegląd placów zabaw</i>	<i>2.500,00</i>	<i>23/2016 z dnia 31.03.2016</i>
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	500,00	
	92109	Domy kultury, świetlice i kluby	500,00	
		<i>Przegląd świetlic</i>	<i>500</i>	<i>23/2016 z dnia 31.03.2016</i>
926		Kultura fizyczna	1.000,00	
	92601	Obiekty sportowe	1.000,00	
		<i>Zakup usług pozostałych</i>	<i>1.000,00</i>	<i>91/2016 z dnia 09.12.2016</i>
Stan początkowy rezerwy ogólnej			110.000,00	
Łącznie uruchomiono środków z rezerwy			82.770,00	
Na dzień 31.12.2016 r. pozostało			27.230,00	

Dz.	Rozdz.	Nazwa Przeznaczenie	Uruchomione środki z rezerwy celowej (w zł)	akt dokonujący przeniesień środków
Stan początkowy rezerwy celowej			30.000,00	
Łącznie uruchomiono środków z rezerwy			0,00	
Na dzień 31.12.2016 r. pozostało			30.000,00	

2.5.10. oświata i wychowanie

Na oświatę i wychowanie w budżecie gminy w 2016 r. zaplanowano 4.505.709,00 zł²³. Jest to kwota wyższa o 122.578,00 zł w porównaniu z ubiegłym rokiem. Jednak aby uzyskać całkowity obraz nakładów na oświatę i wychowanie należy do działu 801 dodać dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza. Wówczas planowane środki na utrzymanie oświaty zamykają się kwotą 4.721.799,00 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 216.090,00 zł oraz oświata i wychowanie 4.505.709,00 zł. Wykonanie łączne z dwóch działów wynosiło 4.463.588,81 zł (2015 r. – 4.348.743,12 zł), natomiast wykonane środki z budżetu państwa przewidziane dla gminy Rogóżno na ten cel wynosiły łącznie 3.246.927,49 zł, z kwoty tej przypada na:

- subwencję oświatową 3.122.015,00 zł
- dotację 124.912,49 zł

W związku z powyższym, gmina Rogóżno na utrzymanie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej dołożyła z własnych środków kwotę 1.216.661,32 zł, tj. 27,26% całej puli środków oświatowych. W 2015 r. wysokość kwoty dołożonej do subwencji oświatowej wynosiła 1.146.018,02 zł. Należy jednak zauważyć, iż subwencja oświatowa nie przysługuje na realizację takich zadań jak: utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach, przedszkoli publicznych, dowozu uczniów.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
801	Szkoły podstawowe	2.438.829,00	2.394.801,50	2.394.801,50
801	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	196.604,00	172.086,19	172.086,19
801	Przedszkola	460.259,00	378.952,24	378.952,24
801	Gimnazja	901.667,00	895.612,89	895.612,89
801	Dowózienie uczniów do szkół	205.316,00	194.218,48	194.218,48
801	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21.388,00	17.173,32	17.173,32
801	Specjalna organizacja pracy – szkoła	247.806,00	163.282,65	163.282,65
801	Pozostała działalność	33.840,00	32.884,29	32.884,29
Ogółem:		4.505.709,00	4.249.011,56	4.139.536,76

Z działu oświata i wychowanie są finansowane następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- gimnazja
- dowożenie uczniów do szkół

²³ W kwocie ujęto jedynie wydatki bieżące bez inwestycji.

- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
- 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
- pozostała działalność

2.5.10.1. szkoły podstawowe

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
80101	Szkoły podstawowe		2.438.829,00	2.394.801,50	98,19%

Na terenie gminy funkcjonują 3 szkoły podstawowe, do których na dzień 31.12.2016 r. uczęszczało 231 dzieci. Liczba etatów zwiększyła się o 2,03 etatu (rok 2015 36,52 etatu, rok 2016 38,55 etatu). W łącznej liczbie etatów w 2016 r. ujęto:

- nauczyciele 30,55 etatu,
- pracownicy obsługi 8,00 etatu.

Czynności związane z zatrudnieniem oraz księgowością wykonywane są przez pracowników Urzędu Gminy. W związku z tym wydatki te doliczone są do obsługi Urzędu Gminy.

Wynagrodzenia oraz pochodne na wynagrodzenia w okresie sprawozdawczym wynosiły w każdej ze szkół:

- SP Białochowo 499.455,93 zł (2015 r. – 494.070,00 zł),
- SP Rogóżno 791.952,33 zł (2015 r. – 790.740,30 zł),
- SP Szembruczek 620.474,33 zł (2015 r. – 571.119,95 zł).

Biorąc pod uwagę łączne wykonanie w stosunku do 2016 r. nastąpił wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi o kwotę 55.952,34 zł. W poszczególnych jednostkach różnica w wydatkach w stosunku do 2015 r. przedstawiała się następująco:

	SP Białochowo	SP Rogóżno	SP Szembruczek
Wynagrodzenia i pochodne	5.385,93	1.212,03	49.354,38

W poszczególnych jednostkach na wzrost wynagrodzeń miało wpływ:

- SP Szembruczek – więcej wydatków na wynagrodzenia w porównaniu z 2015 r. zanotowano w SP w Szembruczku – większa część wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 2015 r. ujęta była w rozdziale 80150 (2015 r. 64.568,93 zł natomiast 2016 r. 23.927,77 zł). Dodatkowo jeden nauczyciel przebywał do lutego 2016 do końca 2016 r. na urlopie na poratowanie zdrowia.

- SP Białochowo – na wzrost wydatków na wynagrodzenia w SP Białochowo miała wpływ wypłata wyrównania dla nauczycieli.
- SP Rogóżno – na wzrost wydatków na wynagrodzenia w SP Rogóżno miała wpływ wypłata wyrównania dla nauczycieli.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków na poszczególne szkoły podstawowe przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	29.002,96	45.694,69	39.844,78
4010	Wynagrodzenia	384.760,62	612.348,28	479.840,76
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	31.732,07	50.344,24	36.380,06
4110 4120	Pochodne od wynagrodzeń	82.321,24	128.383,81	103.611,51
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	642,00	876,00	642
4190	Nagrody	0,00	1.035,76 ²⁴	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.149,85	45.953,23	31.102,77
	- artykuły biurowe	1.616,87	1.127,82	503,09
	- środki czystości oraz artykuły do utrzymania czystości	2.887,46	3.436,11	2.136,33
	- dyplomy dla uczniów, świadectwa, listy gratulacyjne, dzienniki, legitymacje	664,97	838,77	712,81
	- wyposażenie	560,04 ²⁵	11.074,82 ²⁶	2.103,50 ²⁷
	- zakup oprogramowania – świadectwa	1.030,15	0,00	0,00
	- materiały do remontu pomieszczeń	3.808,52	59,81	3.420,11
	- czasopisma	429,00	468,00	0,00
	- olej opałowy	18.307,39	0,00	21.992,45
	- tusze, tonery do drukarek/ksero	1.394,90	169,67	15,21
	- materiały do remontu, eksploatacji wyposażenia	56,19 ²⁸	0,00	0,00
	- materiały do kosiarki (żyłka, paliwo)	173,27	0,00	220,27
	- materiały do pielęgnacji zieleni	158,08	242,23	0,00
	- organizacja Dnia Dziecka (balony, bańki, farby do twarzy)	52,52	0,00	0,00
	- wapno do oznaczenia boiska	10,49	0,00	0,00
	- wyposażenie Sali gimnastycznej (nowego obiektu) ze środków subwencji oświatowej	0,00	28.536,00	
4220	Zakup środków żywności	0,00	600,66 ²⁹	0,00
4240	Zakup pomocy dydaktycznych³⁰	27.563,35 ³¹	52.633,09 ³²	9.635,80 ³³
4260	Zakup energii	4.647,52	26.803,45	5.413,00
	- energia elektryczna	3.807,13	13.752,30	4.380,92
	- woda	840,39	610,95	1.032,08

²⁴ Organizacja pikniku ekologicznego

²⁵ Zegar ścienny, mysz do laptopa, godło narodowe w ramce,

²⁶ Grzałka, zmiatarka na salę, meble do sekretariatu, rolety, dywan.

²⁷ Wykładzina i listwy przypodłogowe gabinet dyrektora (741,12 zł), szafy 2 szt gabinet dyrektora (1.090,88 zł), drabina (179,00 zł), grabie (39,00 zł), kratka wentylacyjna

²⁸ Nóż do kosiarki

²⁹ Organizacja pikniku ekologicznego 546,48 zł i posiedzenia rady rodziców 54,18 zł

³⁰ W tym: Książki i materiały do ćwiczeń w ramach dotacji.

³¹ Subwencja oświatowa dodatkowa pomoc psychologiczno-pedagogiczna 1.918,40 zł, pomoce dydaktyczne 22.076,51 zł, książki i materiały do ćwiczeń 3.568,44 zł.

³² Subwencja oświatowa dodatkowa pomoc psychologiczno-pedagogiczna 1.984,35 zł, pomoce dydaktyczne 4.553,30 zł, książki i materiały do ćwiczeń 9.631,44 zł, subwencja oświatowa dodatkowa wyposażenie nowo wybudowanego obiektu 36.464,00 zł

³³ Subwencja oświatowa dodatkowa pomoc psychologiczno-pedagogiczna 2.000,00 zł, pomoce dydaktyczne 4.656,38 zł, książki i materiały do ćwiczeń 2.979,42 zł.

	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
	- gaz	0,00	12.440,20	0,00
4270	Zakup usług remontowych	2.776,72	4.666,47	2.533,23
	- czynności serwisowe kotłowni	1.687,38	743,60	1.442,03
	- remont gaśnic	66,67	0,00	60,00
	- konserwacja kserokopiarek, drukarek	146,43	0,00	0,00
	- usługa serwisowa internet, naprawa komputerów	208,51	1.115,37	1.031,20
	- naprawa daszku przy budynku SP	0,00	2.807,50	0,00
	- naprawa lamp	667,73	0,00	0,00
4280	Badania lekarskie	482,32	447,87	43,85
4300	Zakup usług pozostałych	4.968,55	6.432,03	6.424,29
	- opłaty i prowizje bankowe	317,80	315,23	292,91
	- usługi pocztowe, opłata RTV	235,66	224,02	418,25
	- odprowadzanie ścieków	1.263,38	928,11	1.553,33
	- wywóz nieczystości stałych (śmieci)	296,45	336,08	334,12
	- wstęp na basen	0,00	3.850,00	0,00
	- wyjazdy dzieci na zajęcia, olimpiady	0,00	81,00	0,00
	- licencja programu	0,00	365,20 ³⁴	136,36 ³⁵
	- usługi kominiarskie	128,47	33,90	114,14
	- abonament za szkolną stronę internetową	418,69	0,00	0,00
	- przegląd kotłowni	0,00	173,77	0,00
	- przegląd gaśnic	23,81	0,00	55,00
	- ostrzenie noża do kosiarki, dorabianie kluczy	9,52	48,86	0,00
	- udostępnienie podłogi technicznej (tablice interaktywne)	74,77	75,86	76,00
	- wymiana baterii w kotłowni	0,00	0,00	14,38
	- wykonanie i montaż poręczy przy kotłowni	0,00	0,00	1.230,00
	- nadzór Bhp	2.200,00	0,00	2.200,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.127,57	1.782,06	1.316,64
4410	Podróże służbowe	60,52	233,71	0,00
§	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenia majątkowe)	967,01	2.097,60	730,38
4440	Odpis na ZFŚS	27.065,85	35.779,21	30.542,53
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	0,00	223,29	0,00
RAZEM:		630.268,15	1.016.335,45	748.062,60

Również w planie finansowym Urzędu Gminy ujęto rozdział Szkoły Podstawowe, gdzie klasyfikowane były wydatki związane z zakupem materiałów na szkolenie organizowane w Grudziądzu. Koszt zadania wyniósł 135,30 zł.

Łączne wydatki w rozdziale 80101 w 2016 r. ukształtowały się na wyższym poziomie (wzrost w 2016 r. o 64.782,08 zł). Przyczyną wyższego wykonania były dodatkowe środki na wyposażenie nowo wybudowanego obiektu sportowego przy SP Rogóżno oraz środki na pomoc

³⁴ Program antywirusowy

³⁵ Program cenzurka

psychologiczno-pedagogiczną. Dodatkowo szkoły podstawowe otrzymały dotację na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych, których wartość podwyższyła wykonanie wydatków bieżących każdej z placówek.

Najwyższy wzrost wydatków w porównaniu z rokiem ubiegłym można zaobserwować w SP Szembruczek w paragrafie dotyczącym wynagrodzeń (urlop na poratowanie zdrowia, zmiana klasyfikacji).

2.5.10.2. oddziały przedszkolne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
80103	Oddziały przedszkolne		196.604,00	172.086,19	87,53%

Środki przyjęte do planu w 2016 r. wynosiły 196.604,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 172.086,19 zł. Do końca 2015 r. wydatkowano 183.084,40 zł.

Oddziały przedszkolne funkcjonowały w dwóch szkołach podstawowych, w Białochowie i Szembruczk. Do oddziału przedszkolnego w Szembruczk uczęszczało 15 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,19 etatu, natomiast do oddziału przedszkolnego w Białochowie uczęszczało 15 dzieci. Obsługa oddziału składała się z 2,09 etatu (w tym zastępstwo za 1 osobę na zwolnieniu lekarskim).

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2016 r.:

- oddział przedszkolny Białochowo 58.013,67 zł (2015 r. 55.451,04 zł)
- oddział przedszkolny Szembruczek 62.645,76 zł (2015 r. 87.595,02 zł)

Wyższe wydatki roku 2015 w oddziale w Szembruczk spowodowane były zastępstwem nauczyciela przebywającego na urlopie dla poratowania zdrowia.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków na poszczególne oddziały przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Oddział przedszkolny Białochowo (w zł)	Oddział przedszkolny Szembruczek (w zł)
3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	4.417,92	4.641,20
4010	Wynagrodzenia	35.378,58	49.447,93
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.605,40	3.161,86
4110 4120	Pochodne od wynagrodzeń	9.389,27	10.035,97
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.640,42	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	0,00	414,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	85,00
4300	Zakup usług pozostałych	1.160,00	3.500,00
4440	Odpis na ZFŚS	4.204,67	3.830,28
	RAZEM:	67.796,26	75.116,24

Dodatkowo w rozdziale tym, ujmowane są od 2014 r. wydatki związane z kosztami wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych. Oddziały przedszkolne innych gmin, do których uczęszcza dziecko z terenu gminy Rogóżno występują do naszej gminy o zwrot kosztów utrzymania takiego dziecka. W 2016 r. łącznie poniesiono wydatki na ten cel w wysokości 29.173,69 zł. Wydatek w całości przekazano do Gminy Grudziądz.

2.5.10.3. przedszkola

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
80104	Przedszkola		416.259,00	338.818,01	81,40%

Na utrzymanie przedszkola publicznego działającego w Rogóżnie zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 416.259,00 zł, z tego wydatkowano 81,40% tj. 338.818,01 zł (całość na działalność bieżącą przedszkola). W 2016 r. poniesiono wydatki niższe o 13.852,16 zł.

Łącznie do przedszkola uczęszczało w 2016 r. 44 uczniów (dzieci 2,5-5 lat – 30 dzieci, dzieci 6 lat -14 dzieci).

Obsługa przedszkola składa się z:

- nauczycieli 3,14 etatu,
- obsługi 2,00 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2016 r. kwotę 233.666,38 zł. W roku 2015 wydatkowano na ten cel 222.323,90 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były wypłatą wynagrodzenia uzupełniającego.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	10.964,31
4010	Wynagrodzenia	180.540,92
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13.069,99
4110 4120	Pochodne od wynagrodzeń	39.846,54
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	208,93
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.451,79
	- artykuły biurowe	661,13
	- środki czystości	1.413,31
	- reduktor gazu	115,01
	- telefon bezprzewodowy	79,99
	- zakup tonerów	198,41
	- zakup materiałów do remontu pomieszczeń, wyposażenia (wkrety, kołki, klej, żarówki	80,84
	- naczynia, materiały do gotowania, pieczenia	321,19
	- zakup niezbędnika dyrektora, kompendium dyrektora	1.394,00
	- materiały budowlane do remontu pomieszczeń (farby, tynki, gładzie)	1.187,91
4220	Zakup żywności	13.347,49
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	3.926,91

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4260	Zakup energii	15.124,25
	- energia elektryczna	4.648,92
	- woda	753,23
	- gaz	9.722,10
4270	Zakup usług remontowych	5.175,87
	- czynności serwisowe kotłowni	984,00
	- wymiana czujnika zewnętrznego	510,45
	- remont instalacji c.o.	3.196,80
	- ładowanie gaśnic proszkowych	86,10
	- konserwacja kserokopiarki	398,52
4280	Zakup badań lekarskich	35,00
4300	Zakup usług pozostałych	20.742,37
	- usługi kominarskie	68,26
	- przegląd gaśnic	14,76
	- abonament za prowadzenie strony internetowej	432,00
	- odprowadzanie ścieków	1.122,85
	- wywóz nieczystości stałych (śmieci)	338,52
	- usługi pocztowe, kurierskie	56,58
	- prowizja bankowa	182,78
	- zajęcia z logopedii, dogoterapii, artystyczno-rytmiczne sfinansowane dotacją na wychowanie przedszkolne	18.526,62
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.134,41
4430	Różne składki i opłaty (ubezpieczenie majątkowe)	431,00
4440	Odpis na ZFŚS	11.774,09
RAZEM:		321.773,87

Dodatkowo w rozdziale tym, ujmowane są od 2014 r. wydatki związane z kosztami wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych. Przedszkola innych gmin, do których uczęszcza dziecko z terenu gminy Rogóżno występują do naszej gminy o zwrot kosztów utrzymania takiego dziecka. W 2016 r. łącznie poniesiono wydatki na ten cel w wysokości **57.178,37 zł**, w tym przedszkola publiczne (gmina miasto Grudziądz, gmina Łasin) 17.044,14 zł i przedszkola niepubliczne (gmina miasto Grudziądz) 40.134,23 zł.

2.5.10.4. gimnazja

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	80110	Gimnazja	901.667,00	895.612,89	99,33%

Na bieżące utrzymanie Gimnazjum w 2016 r. wydatkowano kwotę 895.612,89 zł (większą o 9.647,24 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym).

W związku z tym, iż Gimnazjum w dalszym ciągu korzysta z pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rogóżnie, koszty rzeczowe utrzymania pomieszczeń są naliczane wskaźnikiem procentowym w stosunku do ilości dzieci uczęszczających do placówek. Wysokość wskaźnika ustalili kierownicy jednostek.

Do Gimnazjum w okresie sprawozdawczym uczęszczało 109 uczniów. Obsługę merytoryczną pełniło 15,07 etatów (w tym 13,32 etatu nauczyciele, 1,75 etat obsługa).

Wynagrodzenia oraz pochodne na wynagrodzenia zamknęły się w 2016 r. kwotą 738.366,13 zł, natomiast w 2015 r. wydatki na ten cel zamknęły się kwotą 732.806,96 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	45.742,31
4010	Wynagrodzenia	567.536,64
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	44.412,30
4110 4120	Pochodne od wynagrodzeń	126.417,19
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.690,09
	- artykuły biurowe	996,19
	- środki czystości	1.188,71
	- artykuły do remontu pomieszczeń	916,59
	- prenumerata czasopisma	223,47
	- wyposażenie ³⁶	5.749,94
	- rolety do klas	1.649,00
	- tonery, tusze	394,44
	- dyplomy, świadectwa, listy gratulacyjne	467,90
	- ziemia do kwiatów, materiały do pielęgnacji zieleni, wiazanki	103,85
4240	Zakup pomocy dydaktycznych	15.120,89³⁷
4260	Zakup energii	39.810,85
	- energia elektryczna	12.980,79
	- woda	698,96
	- gaz	26.131,10
4270	Zakup usług remontowych	3.593,86
	- czynności serwisowe kotłowni	1.506,70
	- wymiana modułu obsługowego w kotłowni gazowej	1.471,95
	- naprawa i ładowanie gaśnic	84,49
	- konserwacja i remont ksero	530,72
4280	Badania lekarskie	285,89
4300	Zakup usług pozostałych	2.856,72
	- przegląd techniczny kotłowni	509,25
	- dorabianie kluczy	72,75
	- prowizje bankowe	249,78
	- opłaty pocztowe	206,97
	- rozprowadzenie internetu w szkole	296,78
	- odprowadzanie ścieków	1.041,79
	- wywóz nieczystości stałych	341,02
	- usługi kominiarskie	138,38
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.261,96
4410	Krajowe podróże służbowe	171,00
4430	Różne składki i opłaty (ubezpieczenie majątkowe)	659,67
4440	Odpis na ZFŚS	35.833,52
4700	Szkolenia pracowników	220,00
RAZEM:		895.612,89

³⁶ Meble do sekretariatu, mysz do komputera, panele

³⁷ Podręczniki i ćwiczenia 14.110,38 zł, tablica, mapa, przyrządy geometryczne 1.010,51 zł,

2.5.10.5. dowożenie uczniów do szkół

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	205.316,00	194.218,48	94,59%

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 205.316,00 zł, z tego wydatkowano **194.218,48 zł**. Dla porównania na koniec 2015 r. wydatkowano kwotę 190.678,90 zł.

W ramach umowy zlecenie zatrudnione są obecnie dwie osoby odpowiedzialne za bezpieczeństwo dzieci dowożonych do szkół. Na wynagrodzenia i pochodne z tego tytułu wydatkowano w 2016 r. – 16.129,76 zł, tj. 72,88% planu.

Poza wynagrodzeniami odpis na ZFŚS pochłoniął 182,32 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynosiły 177.906,40 zł.

Z dowozu korzystało w okresie sprawozdawczym 234 uczniów (pks – 214, mzk 20). Poniżej przedstawiono rodzaj oraz wielkość poszczególnych wydatków.

Rozdział ten obejmuje również dowóz dzieci niepełnosprawnych wraz z opiekunem.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
4110 4120	Pochodne od wynagrodzeń	2.366,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13.763,76
4300	Zakup usług pozostałych	177.906,40
	- zwrot za dojazdy uczniów MZK	10.591,00
	- zwrot za dojazdy uczniów PKS	141.409,60
	- zwrot za dojazdy uczniów niepełnosprawnych	25.905,80
4440	Odpis na ZFŚS	182,32
RAZEM:		194.218,48

2.5.10.6. doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	80146	Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	21.388,00	17.173,32	80,29%

Na doksztalcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 21.388,00 zł. Z tego wydatkowano do końca 2016 r.

kwotę **17.173,32 zł**. Wysokości wydatków uzależniona jest od potrzeb szkoleniowych w danej jednostce. Poniżej przedstawiono podział wydatków według poszczególnych placówek oświatowych.

Jednostka	SP Rogóżno	SP Białochowo	SP Szembruczek	Gimnazjum	Przedszkole
Doradztwo metodyczne	550,00	500,00	450,00	600,00	150,00
Dofinansowanie czesnego nauczycielom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dofinansowanie kursu, szkolenia dla nauczyciela	4.330,00	3.200,00	3.721,40	3.310,00	60,00
Koszty wyjazdów na szkolenia, kursy	156,92	0,00	0,00	145,00	0,00
Razem:	5.036,92	3.700,00	4.171,40	4.055,00	210,00

2.5.10.7. 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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	247.806,00	163.282,65	65,89%

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1952 z późn. zm.) w 2016 r. wprowadzony został w planie finansowym szkół i gimnazjum nowy rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych”. Powodem wprowadzenia nowej klasyfikacji jest stworzenie możliwości ewidencjonowania przez jednostki samorządu terytorialnego wydatków ponoszonych na realizację w/w zadań.

W 2016 r. ujmowano w rozdziale 80150 wydatki na zadania związane z zapewnieniem edukacji i opieki dla dzieci i młodzieży wymagającej stosowania specjalnej organizacji nauki

i metod pracy. Gmina określiła sposób wyodrębnienia wydatków na realizowane zadanie oświatowe, według których pomocą mogą zostać objęci dzieci i młodzież z niepełnosprawnością, z niedostosowaniem społecznym, z zagrożeniem niedostosowaniem społecznym, ze szczególnym uzdolnieniem, ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się, z zaburzeniem komunikacji językowej, z chorobami przewlekłymi, z sytuacji kryzysowych lub traumatycznych, z niepowodzeń edukacyjnych, z zaniedbań środowiskowych, z trudnościami adaptacyjnymi związanymi z różnicami kulturowymi lub ze zmianą środowiska adaptacyjnego. Warunkiem ujmowania wydatków w nowym rozdziale jest również posiadanie orzeczenia dla ucznia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Wysokość wydatków ustala jest na podstawie współczynnika odrębnie ustalanego dla danej szkoły. Ujęte wartości uzależnione są od liczby uczniów z orzeczeniem.

Na dzień 31.12.2016 r. w szkołach podstawowych oraz gimnazjum poniesiono wydatki w wysokości **163.282,65 zł**, w tym:

- SP Białochowo 62.868,59 zł
- SP Szembruczek 26.671,73 zł
- SP Rogóżno 45.671,95 zł
- Gimnazjum 28.070,38 zł.

2.5.10.8. pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
80195		Pozostała działalność	33.840,00	32.884,29	97,18%

W pozostałej działalności przyjęto obligacyjny odpis na ZFŚS w kwocie 33.840,00 zł, dotyczący nauczycieli emerytów. Na dzień 31.12.2016 r. przekazano na rachunek bankowy odpis w wysokości **32.884,29 zł**. Wysokość odpisu uzależniona jest od liczby emerytów oraz wysokości pobieranej przez nich emerytury

2.5.11. ochrona zdrowia

W dziale ochrona zdrowia ujęte są wydatki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania narkomanii i przemocy w rodzinie oraz wydatki na program polityki zdrowotnej. Realizację wydatków ponoszonych w celu rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych prowadzi Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Rodzaje wydatków oraz cele na które wydatkowane są określa Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów przeciwalkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
851	Program polityki zdrowotnej	1.000,00	0,00	0,00
851	Zwalczanie narkomanii	16.474,00	15.455,08	15.455,08
851	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	45.807,00	24.187,68	24.187,68
Ogółem:		63.281,00	39.642,76	39.642,76

Wysokość wydatkowanych środków uzależniona jest od wysokości wpływów na działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

2.5.11.1. program polityki zdrowotnej

Do planu budżetu na 2016 r. przyjęto wydatki w kwocie 1.000,00 zł na prowadzenie działań określonych w Narodowym Programie Zdrowia Psychicznego. Promowanie zdrowia psychicznego i zapobieganie zaburzeniom psychicznym oraz inne formy pomocy niezbędne do życia w środowisku społecznym, rodzinnym i zawodowym, należy do zadań własnych samorządu gminy. Na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiła konieczność wydatkowania tych środków.

2.5.11.2. Zwalczanie narkomanii

W 2016 r. przyjęto do planu na wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii kwotę 16.474,00 zł, z czego wydatkowano 93,81%, tj. **15.455,08 zł**. Wydatki ponoszone są zgodnie z planem Gminnej Komisji Alkoholowej i przeciwdziałania narkomanii. Do podstawowych kosztów poniesionych w 2016 r. należały:

- Wynagrodzenia i pochodne pełnomocnika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii zatrudnionego na 0,20 etatu **3.472,70 zł** tj. 96,98% planu,
- Wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji alkoholowej i zwalczania narkomanii **2.160,00 zł**, tj. 100,00% planu,
- Zakup materiałów **774,38 zł** tj. 96,80% planu, w tym:
 - materiały informacyjno-edukacyjne „Ja, rower i przepis”, „Na drodze” 774,38 zł,
- Zakup usług **8.938,60 zł** tj. 93,86% planu, w tym:
 - pomoc specjalistyczna dla mieszkańców 1.200,00 zł
 - wstęp na spektakl profilaktyczny 1.170,00 zł
 - opłata za kolonie letnie dla 26 dzieci z terenu gminy Rogóżno 6.548,00 zł
 - usługi pocztowe 20,60 zł
- Odpis na ZFŚS **109,40 zł** tj. 99,45% planu.

2.4.10.3. Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Na działalność przeciwalkoholową do planu przyjęto kwotę 45.807,00 zł, a wydatkowano 52,80% planu. Do podstawowych kosztów poniesionych w 2016 r. należały:

- Wynagrodzenia i pochodne pełnomocnika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych zatrudnionego na 0,20 etatu, komisji alkoholowej **3.472,71 zł**, 93,88% planu,
- Wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji alkoholowej i zwalczania narkomanii **2.647,50 zł**, tj. 95,82% planu,
- Świadczenia Bhp **18,91 zł**, tj. 37,82% planu
- Zakup materiałów **888,21 zł** tj. 22,45% planu, w tym
 - nagrody na turniej wiedzy o bezpieczeństwie 325,48 zł,
 - kamizelka odblaskowa i odblaski dla dzieci 462,73 zł.
- Zakup usług **15.790,96 zł** tj. 47,78% planu, w tym:
 - opłata za usługi terapeutyczne 880,00 zł,
 - spektakl teatralny 1.333,00 zł,
 - udział w szkoleniu organizowanym przez Miejską Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Grudziądzu 1.142,88 zł,
 - opłaty pocztowe 147,08 zł,
 - kolonie profilaktyczne 11.248,00 zł,
 - szkolenie zespołu interdyscyplinarnego 1.040,00 zł.
- Odpis na ZFŚS **109,39 zł** tj. 99,45% planu.
- Koszty procesowe (opłata za zastosowanie obowiązku przymusowego leczenia) **1.260,00 zł**, tj. 75,00%

2.5.12. pomoc społeczna

Ogólna pula środków przyjętych do planu budżetu na pomoc społeczną zamknęła się w 2016 kwotą 5.742.186,31 zł, co stanowiło 30,32% ogólnej kwoty budżetu. W roku 2015 plan pomocy społecznej wynosił 2.708.527,00 zł (2016 r. więcej o 3.033.659,31 zł). Z zaplanowanej kwoty wydatkowano **5.590.723,19 zł**, tj. 97,36% planu (2015 r. – 2.638.337,11 zł). Wyższe wykonanie wydatków w dziale Pomoc społeczna spowodowane było między innymi uruchomieniem programu wypłaty świadczeń wychowawczych tzn. „500+”.

Gmina otrzymuje częściowo dotacje na realizację zadań wynikających z pomocy społecznej. W 2016 r. przydzielono gminie dotacje na pomoc społeczną w kwocie 5.102.692,31 zł, którą wykorzystano 99,53%, tj. 5.078.597,31 zł. Z własnych środków na opiekę społeczną dołożono środki w kwocie 512.125,88 zł (porównywalnie z rokiem 2015 – było 515.142,59 zł).

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie(w zł)	Wydatki wykonanie (w zł)
852	Domy pomocy społecznej	110.000,00	87.542,77	87.542,77
852	Rodziny zastępcze	20.000,00	9.149,42	9.149,42
852	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	500,00	211,45	211,45
852	Wspieranie rodziny	51.110,00	48.894,96	48.894,96
852	Świadczenia wychowawcze	2.798.000,00	2.787.167,13	2.787.167,13
852	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emeryt. i rent. z ubezpie. społecznego	1.739.904,00	1.734.718,66	1.734.718,66
852	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	14.264,00	14.263,61	14.263,61
852	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	306.938,00	305.245,80	305.245,80
852	Dodatki mieszkaniowe	120.048,21	104.313,85	104.313,85
852	Zasiłki stałe	103.239,00	102.298,69	102.298,69
852	Ośrodki pomocy społecznej	322.626,00	274.912,09	274.912,09
852	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20.000,00	0,00	0,00
852	Pozostała działalność	135.557,10	122.004,76	122.004,76
Ogółem:		5.742.186,31	5.590.723,19	5.590.723,19

Do zakresu zadań pomocy społecznej należą zadania zlecone gminie oraz zadania własne.

Formy pomocy dotyczące zadań zleconych obejmują:

- świadczenie wychowawcze tzw. „500+”,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny,
- zryczałtowane dodatki energetyczne,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze,
- karta dużej rodziny.

Jako zadania własne gminy realizowane są następujące formy pomocy:

- zasiłki stałe,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne,
- zasiłki celowe,
- zasiłki okresowe,
- posiłek dla potrzebujących (forma zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach),
- domy pomocy społecznej,
- dodatki mieszkaniowe,
- rodziny zastępcze,
- wspieranie rodziny,
- zapobieganie przemocy w rodzinie,

- działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Zadania realizowane na podstawie porozumień dotyczyły wypłaty pomocy pieniężnej dla rodzin zastępczych.

2.5.12.1. domy pomocy społecznej

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85202		Domy pomocy społecznej	110.000,00	87.542,77	79,58%

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, do zadań własnych gminy należy kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca w domu pomocy społecznej. Pobyt jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca. Opłatę za pobyt w domu pomocy społecznej wnoszą:

- 1) mieszkaniowiec domu, nie więcej jednak niż 70 % swojego dochodu, a w przypadku osób małoletnich przedstawiciel ustawowy z dochodów dziecka, nie więcej niż 70 % tego dochodu;
- 2) małżonek, zstępni przed wstępnymi - zgodnie z zawartą umową:
 - a) w przypadku osoby samotnie gospodarującej, jeżeli dochód jest wyższy niż 250 % kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej, jednak kwota dochodu pozostająca po wniesieniu opłaty nie może być niższa niż 250 % tego kryterium,
 - b) w przypadku osoby w rodzinie, jeżeli posiadany dochód na osobę jest wyższy niż 250 % kryterium dochodowego na osobę w rodzinie, z tym że kwota dochodu pozostająca po wniesieniu opłaty nie może być niższa niż 250 % kryterium dochodowego na osobę w rodzinie;
 - c) gmina, z której osoba została skierowana do domu pomocy społecznej - w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej a opłatami wnoszonymi przez mieszkańca domu, małżonka, zstępnych przed wstępnymi.

Do planu budżetu przyjęto kwotę 110.000,00 zł, a wydatkowano **87.542,77** zł. Jest to kwota niższa o 9.072,55 zł w porównaniu z rokiem 2015. Wysokość poniesionych wydatków zależy od ilości i osób przebywających w Domach pomocy społecznej i kosztów utrzymania jednego podopiecznego. Na dzień sporządzenia informacji w Domach pomocy społecznej przebywa 3 mieszkańców gminy Rogóżno. Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca wynosił 2.431,74 zł.

2.5.12.2. rodziny zastępcze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

85204	Rodziny zastępcze		20.000,00	9.149,42	45,75%
-------	-------------------	--	-----------	----------	--------

Gmina Rogóżno realizowała do 30.06.2016 r. na podstawie porozumienia wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych i osób kontynuujących naukę. Całość środków przekazywana jest w formie dotacji z budżetu Starostwa Powiatowego w Grudziądzu. Do końca 2016 r. wydatkowano łącznie **6.600,00** zł. Wysokość wydatków uzależniona była od liczby rodzin zastępczych lub osób kontynuujących naukę.

Poza tym, w rozdziale tym przyjęto kwotę 5.000,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 575 z późn. zm). Zgodnie z przepisami tej ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej lub w placówce opiekuńczo-wychowawczej ponosi wydatki na opiekę i wychowanie dziecka w wysokościach określonych w ustawie. Na podstawie otrzymanej informacji Gmina Rogóżno uiściła opłatę w wysokości **2.549,42 zł** za dwoje dzieci umieszczonych w rodzinie zastępczej.

2.5.12.3. zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

85205	Przeciwdziałanie pomocy w rodzinie		500,00	211,45	42,29%
-------	------------------------------------	--	--------	--------	--------

Obowiązek realizacji zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie spoczywa na gminie. Zadania realizowane przez gminę finansowane są z dochodów własnych.

W gminie Rogóżno zaplanowano wydatki w wysokości 500,00 zł na „niebieską linię” – telefon zaufania. W 2016 r. poniesiono wydatki w kwocie **211,45 zł**.

2.5.12.4. Wspieranie rodziny

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85206	Wspieranie rodziny		51.110,00	48.894,96	95,67%

W 2016 r. zaplanowano na wspieranie rodziny środki w kwocie 51.110,00 zł z czego zrealizowano **48.894,96 zł**. Gmina otrzymała w 2016 r. dotację na dofinansowanie zadań własnych w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Kwota dotacji wyniosła 21.300,00 zł. W związku z tym został zatrudniony asystent rodziny – koordynator rodzinnej pieczy zastępczej, którego wynagrodzenie zostało pokryte otrzymaną dotacją. Łączne wydatki poniesione na:

- wynagrodzenie z pochodnymi asystenta rodziny wyniosły 43.913,98 zł,
- świadczenia Bhp wynosiły 669,34 zł (93,34 zł odzież, 576,00 zł ekwiwalenty),
- prowizja bankowa 12,03 zł,
- koszty używania samochodu prywatnego do celów służbowych 2.917,18 zł,
- odpis na ZFŚS wynosiły 1.093,93 zł,
- szkolenia 288,50 zł.

Dotacja została wykorzystana w 100%.

2.5.12.5 świadczenie wychowawcze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85211	Świadczenie wychowawcze		2.798.000,00	2.787.167,13	99,61%

W ramach programu „Rodzina 500 +” rodzice otrzymują co miesiąc świadczenie wychowawcze w wysokości 500 zł na drugie i każde kolejne dziecko – niezależnie od uzyskiwanego dochodu. Rodziny, w których dochód nie przekracza 800 zł netto na osobę lub 1200 zł netto (wychowujące niepełnosprawne dziecko), otrzymują je również na pierwsze lub jedyne dziecko. Wyплаты świadczeń rozpoczęły się w naszej gminie w maju 2016 r.

Prawo do świadczenia wychowawczego jest ustalane na okres od 1 października do 30 września następnego roku. Świadczenie ustala się, począwszy od miesiąca, w którym wpłynął wniosek z prawidłowo wypełnionymi dokumentami, do końca okresu, czyli do 30 września, nie wcześniej niż od dnia odpowiednio urodzenia się dziecka, objęcia dziecka opieką lub

przysposobienia dziecka. Wnioski o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego na kolejny okres są przyjmowane od 1 sierpnia danego roku.

W 2016 r. łączne wydatki na ten cel wyniosły **2.787.167,13 zł**, w tym:

- wypłata świadczenia 2.732.734,32 zł,
- obsługa zadania 54.432,81 zł.

Obsługą zadania zajmuje się jedna osoba zatrudniona na stażu w GOPS oraz częściowo obowiązki powierzono osobie zajmującej się świadczeniami rodzinnymi.

Wydatki na obsługę zadania dotyczyły:

- 1) kosztów wynagrodzeń i pochodnych 33.817,67 zł,
- 2) świadczeń Bhp 86,14 zł,
- 3) zakupu materiałów i wyposażenia 15.822,06 zł, w tym:
 - meble biurowe, sprzęt komputerowy, oprogramowanie, druki 15.204,97 zł
 - toner do drukarki 557,04 zł,
 - pieczętka 43,05 zł,
 - zamek drzwiowy 17,00 zł.
- 4) badań lekarskich 85,00 zł,
- 5) zakupu usług pozostałych 2.905,35 zł, w tym:
 - opłat pocztowych (341,00 zł)
 - prowizji bankowych za obsługę wypłaty (2.201,25 zł)
 - instalacja rozszerzenia oprogramowania (363,10 zł)
- 6) zakupu usług telefonicznych i internetowych 150,17 zł,
- 7) ubezpieczenia sprzętu komputerowego 66,97 zł,
- 8) odpisu na ZFŚS pracowników 459,45 zł,
- 9) opłata zapytanie o niekaralność pracownika 30,00 zł,
- 10) szkoleń w zakresie programu „500+” 1.010,00 zł.

Zadanie w całości dotowane jest z budżetu Wojewody w formie dotacji celowej.

2.5.12.6. świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1.739.904,00	1.734.718,66	99,70%

Ustawa o świadczeniach rodzinnych nałożyła na gminy obowiązek wykonywania świadczeń, które obejmują:

- zasiłki rodzinne,
- dodatki do zasiłków rodzinnych (np. z tytułu urodzenia dziecka),
- świadczenia opiekuńcze,
- fundusz alimentacyjny.

Wprowadzono plan w wysokości 1.735.404,00 zł na podstawie danych o wielkości dotacji przyznanych przez Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy oraz plan w wysokości 4.500,00 zł dotyczący wydatków na zadania własne.

Według sprawozdania rzeczowo – finansowego o zrealizowanych zadaniach z ustawy o świadczeniach rodzinnych w 2016 r. wydatkowano na ten cel kwotę **1.685.097,53 zł** realizując 9.973 różnorodnych świadczeń.

Na podstawie wydanych decyzji wysokości wypłat kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatki na dzień 31.12.2016 r. (w zł)
Zasiłki rodzinne	5188	585.759,54
Dodatki do zasiłków rodzinnych	2677	263.167,00
Zasiłki pielęgnacyjne	906	138.618,00
Świadczenia pielęgnacyjne	185	236.713,00
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	47	47.000,00
Świadczenie rodzicielskie	180	162.651,00
Zasiłek dla opiekuna	67	34.538,00
Fundusz alimentacyjny	604	173.507,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	119	43.143,99

Pozostałe wydatki dotyczyły obsługi świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego. Przy realizacji świadczeń rodzinnych zatrudniona jest 1 osoba (0,78 etatu). Wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych zrealizowano w kwocie **49.621,13 zł** (w tym ze środków własnych – wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych 3.084,75 zł), w tym:

- wynagrodzenia i pochodne na wynagrodzenia 39.491,23 zł
- świadczeń bhp (mydło, herbata, papier) 72,80 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 3.073,30 zł³⁸
- zakup usług (usługi pocztowe, prowizja bankowa, aktualizacja oprogramowania) 5.554,40 zł
- opłata za dostęp do sieci Internet i telefon stacjonarny 327,73 zł
- odpis na ZFŚS 853,27 zł
- szkolenie 248,40 zł

³⁸ Druki i materiały biurowe 1.764,01 zł, toner 220,29 zł, oprogramowanie 1.089,00 zł.

2.5.12.7. składki na ubezpieczenia zdrowotne

Oплаćanie składek na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych należy do zadań zleconych gminie, natomiast składek na ubezpieczenie zdrowotne od pozostałych świadczeń z pomocy społecznej należy do zadań własnych. Przyjęty plan wynosił 14.264,00 zł, z czego wykonano 100% planu, tj. **14.263,61 zł** (zlecone 6.507,00 zł, własne 7.756,61 zł). Wydatki na zadania zlecone i własne w 2016 r. są w całości finansowane z budżetu państwa.

Z tej formy pomocy w 2016 r. opłacono 160 składek zdrowotnych (zadania własne) oraz 56 składek zdrowotnych (zadania zlecone).

2.5.12.8. zasiłki i pomoc w naturze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85214	Zasiłki i pomoc w naturze		306.938,00	305.245,80	99,45%

W rozdziale Zasiłki i pomoc w naturze ujęto wydatki związane z wypłatą świadczeń przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Do planu budżetu przyjęto na ten cel kwotę 306.938,00 zł, zrealizowano **305.245,80 zł**, tj. 99,45% planu.

Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 31.12.2016 r.

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Źródło finansowania	
	Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasiłek celowy	96.961,06	0,00
Zasiłek okresowy	0,00	208.284,74
Razem:	96.961,06	208.284,74

Z zasiłków okresowych korzystało 97 rodzin. Zasiłki te ustala się w przypadku osoby samotnie gospodarującej w wysokości różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej (35%) a dochodem tej osoby. Natomiast w przypadku rodziny w wysokości różnicy pomiędzy kryterium (25%) a dochodem tej rodziny. Z zasiłków celowych korzystało 135 rodzin.

2.5.12.9. dodatki mieszkaniowe

Dodatek mieszkaniowy przysługuje:

- 1) najemcom oraz podnajemcom lokali mieszkalnych,

- 2) osobom mieszkającym w lokalach mieszkalnych, do których przysługuje im spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego,
- 3) osobom mieszkającym w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach stanowiących ich własność i właścicielom samodzielnych lokali mieszkalnych,
- 4) innym osobom mającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego i ponoszącym wydatki związane z jego zajmowaniem,
- 5) osobom zajmującym lokal mieszkalny bez tytułu prawnego, oczekującym na przysługujący im lokal zamienny albo socjalny.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85215	Dodatki mieszkaniowe		120.048,21	104.313,85	86,89%

Środki pieniężne na wypłatę dodatków mieszkaniowych zapewnia w pełnej wysokości gmina. Plan budżetu na ten cel wynosił w 2016 r. 116.640,00 zł. Wydatkowano na ten cel **101.023,32 zł** (2015 r. 114.136,50 zł).

Z przedstawionych danych wynika, iż na dzień 31.12.2016 r. zrealizowano 86,61% założonego planu. Średnio w każdym miesiącu 2016 r. wypłacano dodatki mieszkaniowe wysokości około 8.418,61 zł. Jest to kwota niższa a niżeli w 2015 r.

W rozdziale tym ujmowane są również wydatki na obsługę zadania dotyczącego wypłaty dodatków energetycznych. Dodatek energetyczny przysługuje odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej. Odbiorca wrażliwy energii elektrycznej - to osoba, której przyznano dodatek mieszkaniowy w rozumieniu art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych, która jest stroną umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym i zamieszkuje w miejscu dostarczania energii elektrycznej.

Kryteria uprawniające do otrzymania dodatku energetycznego

- przyznanie prawa do dodatku mieszkaniowego,
- posiadanie umowy kompleksowej lub umowy sprzedaży energii elektrycznej,
- zamieszkiwanie w miejscu dostarczania energii elektrycznej.

Zgodnie z załącznikiem do ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej decyzja w sprawie przyznania dodatku energetycznego podlega zwolnieniu od opłaty skarbowej.

Wysokość dodatku energetycznego ogłaszana jest przez ministra właściwego do spraw gospodarki, w terminie do dnia 30 kwietnia każdego roku na kolejne 12 miesięcy. Wysokość świadczenia uzależniona jest od liczby osób w gospodarstwie domowym.

Kwota dodatku energetycznego wynosi:

- 11,36 zł miesięcznie dla gospodarstwa domowego prowadzonego przez osobę samotną,

- 15,77 zł miesięcznie dla gospodarstwa domowego składającego się z 2 do 4 osób,
- 18,93 zł miesięcznie dla gospodarstwa domowego składającego się z co najmniej 5 osób.

W 2016 r. wydatkowano na ten cel kwotę **3.226,01 zł**, na którą otrzymano dotację z Urzędu Wojewódzkiego. Zgodnie z przepisami gmina Rogóżno od wypłaconej kwoty potrącała koszty obsługi zadania w wysokości **64,52 zł**. Kwota wydatków uzależniona będzie od liczby osób, które złożą dokumenty w sprawie przyznania dodatku energetycznego.

Niewykorzystaną część dotacji w wysokości 117,68 zł zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego.

2.5.12.10. zasiłek stały

Zasiłek stały przysługuje osobie samotnie gospodarującej, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej oraz pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, która jest całkowicie niezdolna do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności. W roku 2016 udzielono 20 osobom zasiłków stałych. Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 103.239,00 zł, którą gmina wykorzystwała w wysokości 99,09%, tj. **102.298,69 zł**. W 2016 r. gmina nie musiała dokładać do tego zadania środków własnych.

2.5.12.11. ośrodki pomocy społecznej

W 2016 r. zatrudnienie w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wynosiło 5,02 etatu. Na zabezpieczenie wynagrodzeń i pochodnych zaplanowano w budżecie kwotę 292.996,00 zł, z czego wydatkowano 93,64% planu tj. **259.071,46 zł** (2015 r. – 236.642,91 zł). Na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w budżecie zabezpieczono 29.630,00 zł, z czego wydatkowano kwotę **15.840,63 zł** (2015 r. – 18.418,01 zł).

Świadczenia rzeczowe Bhp wydatkowane zostały w wysokości **1.667,17 zł³⁹**

Na zakupy materiałów wydatkowano łącznie **3.156,93 zł**. Zakupy te obejmują:

- materiały biurowe	304,92 zł
- tonery, tusze	2.086,28 zł
- wyposażenie(kable)	50,00 zł
- druki	401,78 zł
- prenumerata czasopisma	313,95 zł

Pozostałe usługi to wydatek **3.241,72 zł**, z kwoty tej przypada na:

- prowizje bankowe	540,42 zł
- opłaty za usługi pocztowe	1.075,83 zł
- nadzór autorski nad programem Gravis	836,40 zł
- odnowienie certyfikatu 2 osoby	372,37 zł

³⁹ Ekwiwalent na zakup odzieży roboczej i pranie tej odzieży 1.278,72 zł, świadczenie Bhp 388,45 zł.

- wykonanie tabliczek informacyjnych	60,00 zł
- przegląd i konserwacja kserokopiarerek	356,70 zł

Dostęp do Internetu pochłonął kwotę **101,05 zł**, natomiast opłaty za usługi telefonii stacjonarnej wyniosły **997,50 zł**. Ze środków GOPS wydatkowano również w okresie sprawozdawczym **429,00 zł** na opłacenie ubezpieczenia majątkowego. Odpis na ZFŚS wyniósł **4.762,24 zł** a szkolenia pracowników **1.485,02 zł**.

2.5.12.12. usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85228	Usługi opiekuńcze		20.000,00	0,00	0,00%

W rozdziale tym ujmowane są wydatki związane z kosztami utrzymania pracownika zatrudnionego i wykonującego specjalistyczne usługi.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiła konieczność zatrudnienia takiego pracownika w związku z tym, środki przyjęte do planu w wysokości 20.000,00 zł nie zostały wykorzystane.

2.5.12.13. pozostała działalność

W pozostałej działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowany był rządowy program „Posiłek dla potrzebujących” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach (**122.443,00 zł**). Dodatkowo w rozdziale tym ujmowane były wydatki na kartę rodzin wielodzietnych (**154,10 zł**) oraz wydatki na prace społecznie użyteczne (**12.960,00 zł**).

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85295	Pozostała działalność		135.557,10	122.004,76	90,00%

Zgodnie z umowami zawartymi z Urzędem Wojewódzkim na obsługę programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” Gmina Rogóżno poniosła wydatki w wysokości **117.167,00 zł**, z podziałem na środki własne 20% (23.434,00 zł) oraz środki z budżetu Wojewody 80% (93.733,00 zł). Zakres rzeczowy udzielonych świadczeń obejmował:

- pomoc w formie posiłku, dla osób spełniających kryterium dochodowe do 150 % 80.000,00 zł

- z dotacji 64.000,00 zł
- z budżetu gminy 16.000,00 zł
- na pomoc w formie świadczenie pieniężnego
 - na zakup posiłku lub żywności 37.167,00 zł
 - z budżetu gminy 7.434,00 zł
 - z dotacji 29.733,00 zł

W 2016 r. wydano 22.417 posiłków w tym: 639 pełnych obiadów, 22.417 dań gorących. Dodatkowo przyznano zasiłek celowy na zakup żywności lub posiłku 79 rodzinom, udzielając 206 świadczeń.

Na realizację zadań, o których mowa w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych otrzymano dotację w wysokości 140,70 zł na „kartę rodzin wielodzietnych”. Z kwoty tej wydatkowano w 2016 r. **140,70 zł**, tj. 100%. Środki były przeznaczone na zakup druków (22,73 zł), papieru do drukarki (104,57 zł) oraz artykułów biurowych (13,40 zł). Dotacja została wydatkowana w całości. Z własnych wydatków poniesiono również kwotę **2,30 zł** na kartę dużej rodziny.

Dodatkowo w rozdziale Pozostałej działalności ujmowano wydatki dotyczące prac społecznie użytecznych. W 2016 r. do planu przyjęto na ten cel kwotę 12.960,00 zł a wykorzystano **4.694,76 zł**. W ramach prac społecznie użytecznych przeprowadzono szkolenia dla dwóch grup osób zarejestrowanych w Urzędzie Pracy. Do wykonywania prac społecznie użytecznych mogą być skierowane osoby bezrobotne:

- bez prawa do zasiłku,
- korzystające ze świadczeń pomocy społecznej,
- osoby uczestniczące w kontrakcie socjalnym, indywidualnym programie usamodzielniania, lokalnym programie pomocy społecznej lub indywidualnym programie zatrudnienia socjalnego, jeżeli podjęły uczestnictwo w tych formach.

Prace te mogą być wykonywane w wymiarze do 10 godzin tygodniowo na terenie gminy, w której bezrobotny zamieszkuje lub przebywa w wyniku skierowania powiatowego urzędu pracy.

2.5.13. edukacyjna opieka wychowawcza

W skład działu edukacyjna opieka wychowawcza wchodzi pomoc materialna dla uczniów.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
854	Świetlice	20.776,00	20.428,95	20.428,95
854	Pomoc materialna dla uczniów	195.314,00	194.148,30	194.148,30
Ogółem:		216.090,00	214.577,25	214.577,25

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano **214.577,25 zł**, tj. 99,30% planu (2015 r. – 209.206,36 zł). Wykonanie wydatków w 2016 r. ukształtowało się na wyższym poziomie. Wysokość wydatków uzależniona jest od liczby dzieci uprawnionych do otrzymania stypendium socjalnego a dodatkowo w 2016 r. poniesiono wydatki na świetlice szkolne za cały rok kalendarzowy.

2.5.13.1. świetlice szkolne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85401	Świetlice szkolne		20.776,00	20.428,95	98,33%

Na utrzymanie świetlicy szkolnej w szkole podstawowej w Rogóźnie zaplanowano w roku budżetowym 2016 kwotę 20.776,00 zł. Wykonanie na dzień 31.12.2016 r. wynosiło **20.428,95 zł** i dotyczyło kosztów wynagrodzeń z pochodnymi nauczycieli.

2.5.13.2. pomoc materialna dla uczniów

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
85415	Pomoc materialna dla uczniów		195.314,00	194.148,30	99,40%

Na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów zaplanowano w roku budżetowym 2016 kwotę 195.314,00 zł. Wykonanie na dzień 31.12.2016 r. wynosiło **194.148,30 zł**. Z kwoty przypada na:

	PLAN	WYKONANIE
- stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe	5.000,00 zł,	4.980,00 zł
- pomoc materialna dla uczniów z budżetu Wojewody	151.886,00 zł,	151.166,80 zł
- pomoc materialna dla uczniów z budżetu Gminy	37.973,00 zł,	37.889,20 zł
RAZEM:	194.859,00 zł	194.036,00 zł

W 2016 r. przydzielono gminie Rogóžno również dotację na zakup podręczników szkolnych. Łącznie na ten cel wydatkowano kwotę **112,30 zł**, tj. 24,68% przydzielonej dotacji. Wysokość wykonania dotacji na zakup podręczników szkolnych uzależnione jest od liczby złożonych wniosków.

2.5.14. gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział ten według klasyfikacji budżetowej obejmuje następujące zagadnienia:

- gospodarka odpadami,
- oczyszczanie wsi,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach,,
- schroniska dla zwierząt,
- oświetlenie ulic, placów, dróg,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z produktowych,
- pozostała działalność.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
900	Gospodarka odpadami	444.208,00	426.227,75	426.227,75
900	Oczyszczanie miast i wsi	1.000,00	604,44	604,44
900	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	500,00	0,00	0,00
900	Schroniska dla zwierząt	86.900,00	85.780,20	85.780,20
900	Oświetlenia ulic, placów, dróg	97.000,00	87.965,98	87.965,98
900	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	28.915,00	15.998,55	15.998,55
900	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	7.668,00	7.459,00	7.459,00
900	Pozostała działalność	17.550,00	14.442,03	14.442,03
Ogółem:		683.741,00	638.477,95	638.477,95

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (na działalność bieżącą) **638.477,95 zł**, tj. 93,38% planu. W 2016 r. była to kwota wyższa o 178.783,57 zł. Wzrost w 2016 r. spowodowany był wyższymi wydatkami na wywóz odpadów komunalnych, wyższe koszty utrzymania zwierząt w schronisku oraz wyższe wydatki rad sołeckich. W poniższych analizach nie ujęto wydatków na dotacje i wydatków majątkowych, które zostały omówione w innych punktach sprawozdania.

2.5.14.1 gospodarka odpadami

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
90002	Gospodarka odpadami		444.208,00	426.227,75	95,95%

W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- #### 2.5.14.2. Oczyszczanie miast i wsi

Na oczyszczanie wsi w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **604,44 zł**, tj. 60,44% planu. W 2016 r. poniesiono wydatki na utylizację przeterminowanych leków 424,44 zł oraz na druk ulotek informujących o obowiązkach właściciela psa 180,00 zł.

2.5.14.3. utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	90004	Utrzymanie zieleni	500,00	0,00	0,00%

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. Na dzień 31.12.2016 r. do planu przyjęto kwotę 500,00 zł, która nie została zrealizowana ze względu na brak takich potrzeb.

2.5.14.4. schroniska dla zwierząt

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
90013	Schroniska dla zwierząt		86.900,00	85.780,20	98,71%

W roku budżetowym 2016 na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt zabezpieczono kwotę 86.450,00 zł (wyższą o 14.450,00 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym). W 2016 r. wydatkowano środki na wylapywanie oraz opiekę nad bezpańskimi psami z terenu Gminy Rogóżno zgodnie z zawartą umową (**85.555,59 zł**). Były to koszty wyższe o 14.643,76 w stosunku do roku 2015. Wysokość wydatków uzależniona jest od liczby zwierząt przebywających w schronisku. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **224,61 zł** na zakup karmy dla bezpańskich zwierząt.

2.5.14.5. oświetlenie ulic, placów, dróg

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
90015	Oświetlenie ulic, placów, dróg		97.000,00	87.965,98	90,69%

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrycia kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. Na ten cel zabezpieczono w planach kwotę 97.000,00 zł, z tego 49.500,00 zł przypada na oświetlenie dróg, 46.500,00 zł przeznaczono na konserwację oświetlenia a 1.000,00 zł przeznaczono na świadczenie usług doradczych i konsultacyjnych.

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę **42.482,38 zł** tj. 85,82% planu (2015 r. – 44.111,16 zł). Na konserwację oświetlenia ulicznego wykorzystano **45.483,60 zł**, tj. 97,81% zaplanowanej kwoty (2015 r. – 38.232,81 zł). Wykonanie roku 2016 było wyższe a niżeli wykonanie roku 2015.

2.5.14.6. wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	28.915,00	15.998,55	55,33%

W 2016 r. wydatkowano środki na wydatki bieżące związane z ochroną środowiska (usuwanie azbestu). Dodatkowo wydatkowano na dotacje związane z budową przydomowych oczyszczalni ścieków. Wydatkowanie środków z tego tytułu omówiono w wydatkach majątkowych.

2.5.14.7. wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	7.668,00	7.459,00	97,27%

W okresie sprawozdawczym z opłat za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza atmosferycznego odprowadzono na rzecz Urzędu Wojewódzkiego kwotę **7.459,00 zł**.

2.5.14.8. pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	90095	Pozostała działalność	17.550,00	14.442,03	82,29%

W pozostałej działalności ujmowane są niektóre wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim na 2016 r. oraz wydatki gminy. Na koniec 2016 r. wydatkowano środki w wysokości **2.298,23 zł** na przegląd obiektów (placów zabaw) na terenie gminy Rogóżno. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **12.143,80 zł** z przeznaczeniem na:

- Bale drewniane, farba do remontu urządzeń na placu zabaw w Szembruku i Białochowie 1.442,05 zł,

- Huśtawka wagowa ważka (sołectwo Rogóżno Zamek) 1.263,38 zł,
- Materiały do renowacji krzyża (sołectwo Klódka) 996,12 zł,
- Materiały do renowacji krzyża (sołectwo Rogóżno Zamek) 185,02 zł,
- Materiały do renowacji kapliczki (sołectwo Białochowo) 920,01 zł,
- Materiały do renowacji kapliczki (sołectwo Bukowiec) 224,50 zł,
- Element ze sklejk do bujaczki plac zabaw Rogóżno 105,52 zł,
- Materiały do remontu domku gospodarczego
(sołectwo Rogóżno Zamek) 1.900,00 zł,
- Etylina do koszenia placu zabaw i boiska Rogóżno 22,50 zł,
- Etylina do koszenia terenów (sołectwo Gubiny) 494,00 zł,
- Farba, lakier ścierny malowanie słupków ogrodzeniowych i ławek na
Boisku w Rogóżnie 356,20 zł,
- Etylina, nóż do kosiarki - koszenie terenów w Rogóżnie Zamku
(sołectwo) 542,50 zł,
- Tablica informacyjna (sołectwo Zarośle) 492,00 zł,
- Tablica informacyjna (sołectwo Rogóżno Zamek) 400,00 zł,
- Ogrodzenie plac zabaw (sołectwo Zarośle) 2.800,00 zł,

2.5.15. kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział kultura i ochrona dziedzictwa narodowego obejmuje następujące rozdziały:

- domy i ośrodki kultury,
- biblioteki,
- ochrona i konserwacja zabytków.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
921	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	64.976,00	52.044,16	52.044,16
921	Biblioteki	0,00	0,00	0,00
921	Ochrona i konserwacja zabytków	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		64.976,00	52.044,16	52.044,16

Na pozostałe wydatki związane z utrzymaniem kultury w gminie, Rada Gminy przyznała kwotę 64.976,00 zł z tego w okresie sprawozdawczym zaangażowano i wydatkowano **52.044,16 zł**, tj. 80,10% planu. W opisie nie ujęto dotacji i wydatków majątkowych. Wykonanie 2016 r. było niższe od wykonania z 2015 r..

2.5.15.1. domy i ośrodki kultury

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
92109		Domy i ośrodki kultury	64.976,00	52.044,16	80,10%

Gminny Ośrodek Kultury jako instytucja kultury zasilany jest w formie comiesięcznej dotacji zgodnie z zawartą umową. Zarząd Gminnego Ośrodka Kultury przekazał sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury na dzień 31.12.2016 r. oraz sprawozdania Rb-Z oraz Rb-N.

Poza wydatkami na funkcjonowanie GOK poniesiono wydatki na funkcjonowanie świetlic na terenie gminy Rogóżno. W 2016 r. poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne (osoby obsługujące świetlice) **10.651,90 zł**
- zakup materiałów **16.927,96 zł**, w tym:
 - świetlica Rogóżno Zamek 5.753,25 zł
 - szafka (sołectwo R.Z.) 470,00 zł
 - materiały do ławek (sołectwo) 1.557,67 zł
 - kij bilardowy, końcówka do kija, piłeczki do tenisa (sołectwo) 99,51 zł
 - atlas i bieżnia do świetlicy (sołectwo) 1.998,00 zł
 - gry edukacyjne (sołectwo) 276,20 zł
 - przedłużacz, świetlówka, cement, kłódka (sołectwo) 195,06 zł
 - śnieżka, baza, gładź (sołectwo) 1.030,84 zł
 - listy ściennie (sołectwo) 125,97 zł
 - świetlica Szembruczek 1.400,00 zł
 - ekogroszek (RS Szembruczek) 1.400,00 zł
 - świetlica Kłódka 968,90 zł
 - kostka cegielka i cement (RS Kłódka) 322,89 zł
 - emulsja, drewnochron, szczotka (RS Kłódka) 220,01 zł
 - rozpuszczalnik, farba, pędzel (sołectwo) 62,73 zł
 - taśma malarska, folia, emulsja, Gipsar (sołectwo) 363,27 zł
 - świetlica Zarośle 1.043,70 zł
 - bioaktywator do oczyszczalni ścieków 21,00 zł
 - talerze płaskie (sołectwo) 240,00 zł
 - bulionówki 60 szt (sołectwo) 491,40 zł
 - naczynie żaroodporne, koszyk, brytfanna, nóż, nożyk, zastawa stołowa do świetlicy (sołectwo) 291,30 zł,
 - świetlica Szembruk 2.892,13 zł, w tym:

- *okap, robot kuchenny, piekarnik, czajnik (sołectwo) 1.000,00 zł*
- *węgiel kamienny (sołectwo) 1.892,13 zł*
- świetlica Białochowo 4.869,98 zł, w tym:
 - *stół i 12 krzeseł (sołectwo) 4.279,98 zł*
 - *komoda (sołectwo) 590,00 zł*

- zakup energii **21.253,18 zł** (2016 r. – 17.608,39 zł), w tym:

Sołectwo	Woda	Energia elektryczna	Centralne ogrzewanie
Kłódka	74,23	1.827,80	0,00
Rogóžno Zamek	261,80	4.082,71	11.933,46
Zarośle	38,09	928,87	0,00
Szembruczek	40,61	680,89	0,00
Szembruk	46,65	1.338,07	0,00
Razem:	461,38	8.858,34	11.933,46

- zakup usług remontowych **70,00 zł** (2016 r. – 70,00 zł), w tym:
 - regeneracja gaśnic (świetlica Szembruczek) - 70,00 zł,
- zakup usług pozostałych **1.084,00 zł** (2016 r. – 425,26 zł), w tym:

Sołectwo	Śmieci	Ścieki	Inne
Rogóžno Zamek	312,48	322,76	242,36 ⁴⁰
Zarośle	0,00	35,25 ⁴¹	35,22 ⁴²
Szembruk	0,00	0,00	55,51 ⁴³
Kłódka	0,00	0,00	31,37 ⁴⁴
Szembruczek	0,00	24,55	49,05 ⁴⁵
Razem:	312,48	358,01	413,51

- dostęp do sieci Internet (Szembruk) **588,00 zł**
- zakup usług telefonii komórkowej (Szembruk) **181,44 zł**
- zakup usług telefonii stacjonarnej (Szembruk) **511,68 zł**
- ubezpieczenie majątkowe **776,00 zł**

⁴⁰ Przegląd instalacji gazowej butlowej 10,00 zł; przegląd gaśnic 35,00 zł; koszty transportu 150,00 zł; usługi kominiarskie 47,36 zł

⁴¹ Wywóz osadów z oczyszczalni

⁴² Usługi kominiarskie 25,22 zł; roczny przegląd instalacji gazowej butlowej 10,00 zł.

⁴³ Usługi kominiarskie 45,51 zł; roczny przegląd instalacji gazowej butlowej 10,00 zł

⁴⁴ Usługi kominiarskie 31,37 zł

⁴⁵ Roczny przegląd instalacji gazowej butlowej 10,00 zł; przegląd kominów 39,05 zł

2.5.15.2. biblioteki

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

92116	Biblioteki		0,00	0,00	0,00
-------	------------	--	------	------	------

Biblioteka zasilana jest dotacją z budżetu gminy. W załączeniu do niniejszego sprawozdania przedstawiono wykonanie planu finansowego wraz ze sprawozdaniami Rb-Z i Rb-N. W 2016 r. nie planowano pozostałych wydatków bieżących w tym rozdziale.

2.5.15.3. ochrona i konserwacja zabytków

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	----------------------

92120	Ochrona i konserwacja zabytków		0,00	0,00	0,00%
-------	--------------------------------	--	------	------	-------

Podmioty będące właścicielami zabytków mogą otrzymać z gminy dotację na konserwację, remont lub modernizację zabytku. W planie budżetu nie przewidziano innych wydatków bieżących związanych z ochroną zabytków.

2.4.16. kultura fizyczna i sport

Działalność z zakresu krzewienia kultury fizycznej i sportu przypisana została Gminnemu Ośrodkowi Kultury.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
926	Obiekty sportowe	3.178,00	3.119,96	3.119,96
926	Zadania w zakresie kultury fizycznej	3.573,00	1.268,02	1.268,02
926	Pozostała działalność	3.324,00	324,00	324,00
Ogółem:		10.075,00	4.711,98	4.711,98

Na dzień 31.12.2016 r. wydatkowano na ten cel kwotę **4.711,98 zł**, na którą składają się:

- obiekty sportowe 3.119,96 zł,
 - boisko Gubiny – agrotkanina, słupki do siatkówki,
siatka do siatkówki, prace ziemne (sołectwo) 1.942,00 zł,
 - kontrola sali sportowej w Rogóźnie 178,00 zł,

- montaż rolet na sali sportowej w Rogóźnie 999,96 zł
- zadania w zakresie kultury fizycznej 1.268,02 zł
 - organizacja wyścigu kolarskiego w Rogóźnie 1.000,00 zł,
 - dres, plecak dla mistrza i wicemistrza Polski szkółek kolarskich 268,02 zł.
- pozostała działalność sportowa 324,00 zł,
 - rośliny i drzewka do obsadzenia terenu rekreacyjno-sportowego (sołectwo Skurgwy) 324,00 zł,

Dodatkowo w punkcie 2.2 omówiono przekazanie dotacji z budżetu gminy Rogóžno na działalność sportową ze środków bieżących w kwocie 19.085,92 zł.

3. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu gminy

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóžno za 2016 według stanu na dzień 31 grudnia 2016 kształtował się następująco:

DOCHODY	w wysokości	16.825.133,91 zł
WYDATKI	w wysokości	18.935.694,42 zł

DEFICYT BUDŻETOWY w wysokości 2.110.560,51 zł

Źródła pokrycia deficytu i przeznaczenie nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

w złotych			
Wyszczególnienie	Plan wg. uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie
A. DOCHODY OGÓŁEM	12.277.920,00	16.825.133,91	16.802.600,17
➤ dochody bieżące	11.734.920,00	16.186.195,88	16.163.309,25
➤ dochody majątkowe	543.000,00	638.938,03	639.290,92
Wyszczególnienie	Plan wg. uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie
B. WYDATKI OGÓŁEM	14.866.536,00	18.935.694,42	17.590.738,43
➤ wydatki bieżące	11.209.651,00	15.775.208,42	14.670.065,91
➤ wydatki majątkowe	3.656.885,00	3.160.486,00	2.920.672,52
DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWA (A-B)	-2.588.616,00	-2.110.560,51	-788.138,26
PRZYCHODY OGÓŁEM	2.897.929,00	2.429.873,51	1.525.124,99
• nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	0,00	529.406,00	529.406,99
- na pokrycie deficytu	0,00	447.600,00	277.033,26
• wolne środki, w tym:	0,00	237.507,00	484.613,00
- na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,00
• kredyty i/lub pożyczki, i/lub emisja obligacji	2.897.929,00	1.662.960,51	511.105,00
- na pokrycie deficytu	2.588.616,00	1.415.854,51	264.000,00
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie	0,00	247.106,00	247.105,00
• przychody z pożyczek	0,00	0,00	0,00
ROZCHODY OGÓŁEM	309.313,00	319.313,00	319.313,00
• spłata kredytów i/lub pożyczek, i/lub wykup obligacji	309.313,00	309.313,00	309.313,00
• spłata pożyczek na wyprzedzające finansowanie	0,00	0,00	0,00
• pożyczki (udzielone)	0,00	10.000,00	10.000,00

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu.

Po przeanalizowaniu powyższego sprawozdania należy stwierdzić, że za 2016 r. według planu założono deficyt w kwocie 2.110.560,51 zł, natomiast po stronie wykonania wystąpił deficyt w kwocie 788.138,26 zł. Powstanie niższego deficytu a niżeli planowany spowodowane było głównie nie wykonaniem wszystkich zaplanowanych wydatków, w tym wydatków majątkowych na kwotę 239.813,48 zł, wydatków bieżących na kwotę 1.105.142,51 zł. Wykonano również prawie w 100% zaplanowane dochody.

Wykonanie wydatków w stopniu niższym a niżeli 100% spowodowane było między innymi zmniejszeniem wartości zadań inwestycyjnych po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych. Dodatkowo poniesiono mniej kosztów a niżeli zakładano na obsługę długu. Wydatkowanie środków odbywa się w sposób jak najbardziej oszczędny.

4. Planowane i wykonane przychody budżetu gminy

Jeżeli uzyskiwane dochody nie wystarczają na wydatki lub jeśli gmina chce zrealizować więcej inwestycji, na które nie ma w budżecie pieniędzy, to może zaciągnąć kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje komunalne. Są to tzw. przychody.

Kredyty i pożyczki są pobierane w celu realizacji większej ilości zadań inwestycyjnych niż wynika to z możliwości budżetowych w znacznie krótszym czasie. Gmina nie może zaciągać kredytów i pożyczek w dowolnej wysokości. Ustawa o finansach publicznych nakłada na gminę pewne ograniczenia, tzn. wskaźniki zadłużenia dla każdej Gminy obliczane są indywidualnie. Na dzień 31.12.2016 wystąpiły przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 529.406,99 zł oraz wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 484.613,00 zł.

5. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy

Planowane rozchody ustalono łącznie na kwotę 319.313,00 zł, z czego wykonano 100,00%, tj. 319.313,00 zł. Zrealizowane rozchody dotyczyły:

- spłaty rat kredytu inwestycyjnego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy o/Osielsko (droga Dusocin-Białochowo) – 212.113,00 zł – kredyt spłacony w 2016 r.,
- spłaty rat kredytu inwestycyjnego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy o/Osielsko (światlica Rogóźno Zamek) – 97.200,00 zł,
- udzielonej pożyczki długoterminowej (do dnia 30.06.2024 r.) Lokalnej Grupie Działania „Vistula – Terra Culmensis – Rozwój przez Tradycję” z siedzibą w Stolnie – 10.000,00 zł.

II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W poniższej informacji przedstawiono wszystkie należności i zobowiązania, zarówno te wymagalne jak i niewymagalne, według stanu na dzień 31.12.2016 r.

1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2015 r. łączna kwota należności dla gminy Rogóżno od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek wynosiła 1.397.579,33 zł, w tym 1.093.247,85 zł należności wymagalne. Rodzaje należności przedstawiono poniżej:

Łączna kwota należności (kol.9 Rb-27S) + 1.397.579,33 zł


Z ogólnej kwoty przypada na:

- Należności wymagalne na dzień 31.12.2016 r. **1.093.247,85 zł,**
- Należności płatne w kolejnych okresach (niewymagalne) **304.331,48 zł.**

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N pomniejszone są o kwotę odsetek wynoszącą w okresie sprawozdawczym 325.853,63 zł oraz powiększone są o kwoty należności nie objętych sprawozdaniem Rb-27S np. zaliczki na zakup materiałów, usług, nadpłacone kwoty zobowiązań (8.189,71 zł).

Egzekucja należności prowadzona jest w różny sposób. Należności podatkowe ściągane są za pomocą tytułów wykonawczych (zajęcia komornicze).

2. ZOBOWIĄZANIA

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa									
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rb-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI						Adresat:	
GMINA ROGÓŹNO		Jednostki samorządu terytorialnego						Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Rogóżno								21EF76B77D6C775A	
86-318 ROGÓŹNO		a) sprawozdanie jednostkowe		b) sprawozdanie zbiorcze		c) sprawozdanie łączne ¹⁾			
Numer identyfikacyjny REGON 871118861		wg stanu na koniec IV kwartału 2016 roku							
Nazwa województwa ²⁾		kujawsko-pomorskie		WOJ. ²⁾		POWIAT ²⁾		GMINA ²⁾	
Nazwa powiatu / związku ^{1) 2)}		grudziądzki		TYP GM. ²⁾		ZWIĄZEK JST ²⁾		TYP ZW. ²⁾	
Nazwa gminy / związku ^{1) 2)}		ROGÓŹNO		Grupa ²⁾		część budz. ²⁾		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol.3+16)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+5+10+11+12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje mikrofinansowe działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	686 545,66	686 545,66	511 105,00	247 105,00	0,00	264 000,00	0,00	0,00	175 300,00	0,00	140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1 części wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	686 405,00	686 405,00	511 105,00	247 105,00	0,00	264 000,00	0,00	0,00	175 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	686 405,00	686 405,00	511 105,00	247 105,00	0,00	264 000,00	0,00	0,00	175 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagane zobowiązania (E4.1+E4.2)	140,66	140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	140,66	140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Niepotrzebne skreślić

2) Wypełnić gdy dotyczy

W sprawozdaniu Rb-Z wykazywane są jedynie zobowiązania wymagalne oraz zobowiązania długoterminowe. Na dzień 31.12.2016 r. ujęto zobowiązania w kwocie:

- 175.300,00 zł kredyt na II etap budowy świetlicy z remizą w Rogóźnie Zamku,
- 264.000,00 zł pożyczka na termomodernizację budynku szkoły podstawowej w Rogóźnie
- 247.105,00 zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania dotyczącego Przebudowy drogi w Rogóźnie.

Wszystkie zobowiązania długoterminowe spłacane są w terminie.

Dodatkowo w sprawozdaniu Rb-Z wykazano zobowiązania wymagalne (dostarczenie faktury po terminie jej płatności). Uregulowano natychmiast po otrzymaniu faktury.

W innym sprawozdaniu Rb-28S nie ujmuje się należności z tytułu kredytów i pożyczek. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S gmina Rogóžno na dzień 31.12.2016 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie 560.765,34 zł, w tym:

- krótkoterminowe 560.765,34 zł.

Zobowiązanie krótkoterminowe może zmienić się na koniec 2016 r. ze względu na fakt, że rok budżetowy zamykany jest bilansem do dnia 31 marca 2017 r. Do tego czasu spływają cały czas faktury, które dotyczą roku 2016.

III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO USTAWAMI

A. Sprawozdanie z wykonania planu dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań zleconych

Dział 750 Rozdział 75011

W gminie Rogóžno zrealizowano dochody związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 155,00 zł, która w całości dotyczyła dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za opłaty meldunkowe pobrane w 2016 r. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 ZZ w okresie sprawozdawczym przekazano do Urzędu Wojewódzkiego część należnej kwoty tj. 147,25 zł (95%). Pozostałe 5%, tj. 7,75 zł pozostało w dochodach Gminy Rogóžno. Na dzień 31.12.2016 r. nie występują zaległości z tytułu dochodów z opłaty meldunkowej.

Dział 852 Rozdział 85212

W gminie Rogóžno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Plan przyjęty do budżetu na 2016 r. wynosił 11.300,00 zł. Dochody

wykonane w 2016 r. wyniosły 7.711,84 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóżno (3.084,75 zł) tj. 40% oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (4.627,09 zł) tj. 60%.

Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w wysokości 12.093,95 zł, które zostały przekazane do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w wysokości 100%. Na koniec okresu sprawozdawczego występuje zadłużenie dłużników alimentacyjnych w stosunku do budżetu państwa w wysokości 508.641,94 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóżno w wysokości 354.007,86 zł.

B. Sprawozdanie z wykonania wydatków dotyczących zadań finansowanych bądź dofinansowywanych dotacjami otrzymywanymi z budżetu wojewody oraz stopnia wykorzystania otrzymanych kwot dotacji

I. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA ZLECONE

Dział 010 Rozdział 01095

Na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego” gmina otrzymała dotację w wysokości 497.005,11 zł. Liczba złożonych wniosków o zwrot podatku akcyzowego w 2016 r. wyniosła 350 szt. Łączne powierzchnia użytków rolnych zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego wynosiła 6050,7519 ha. Ilość litrów oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wynikająca z faktur VAT lub z ich kopii dołączonych do wniosków wynosiła 487.259,8249 litrów.

Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za 2016 r. wyniosła 487.259,91 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 9.745,20 zł. Na dzień 31.12.2016 r. wykorzystano dotację w 100%.

Dział 750 Rozdział 75011

Na utrzymanie administracji publicznej w zakresie obsługi zadań administracji urzędu wojewódzkiego dotyczących spraw urzędu stanu cywilnego, ewidencji, wojska oraz obrony cywilnej, łącznie w 2016 r. wydatkowano kwotę 112.765,67 zł. Na kwotę tę składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa 40.596,31 zł,
- środki własne gminy 72.169,36 zł.

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,6 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2016 r. kwotę 97.474,72 zł (w tym dotacja: 40.596,31 zł). Pozostałe wydatki w kwocie 15.290,95 zł dotyczyły zakupu ze środków własnych materiałów biurowych, świadczeń Bhp, aktualizacji oprogramowania komputerowego i opieki autorskiej nad oprogramowaniem, akcesoriów komputerowych związanych z realizacją zadania, odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, szkolenia pracowników oraz zwrotu kosztów pełnienia funkcji kuratora.

Dział 751 rozdział 75101

W 2016 r. otrzymano kwotę 816,00 zł na aktualizację spisu wyborców. Zadanie to wykonuje pracownik zatrudniony w Urzędzie Gminy. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel kwotę 816,00 zł. Dodatkowo w trakcie roku 2016 otrzymano dotację na zakup 5 szt urn wyborczych z poliwęglanu litego w kwocie 3.810,00 zł. Zakupiono urny za kwotę 3.776,10 zł. Niewykorzystane środki przekazane zostały do budżetu Krajowego Biura Wyborczego w wysokości 33,90 zł.

Dział 801 Rozdział 80101

W 2016 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 16.343,88 zł, którą wykorzystano w wysokości 16.341,08 zł. Na wydatkowaną kwotę składają się koszty zakupu podręczników i ćwiczeń w kwocie 16.179,30 zł oraz na koszty obsługi tego zadania w kwocie 161,78 zł. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 2,80 zł** wynikała ze zmiany ceny podręczników i zestawów ćwiczeń (obniżka) i została zwrócona do Urzędu Wojewódzkiego w dniu 30.12.2016 r.

Dział 801 Rozdział 80110

W 2016 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia gimnazjum w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 12.599,60 zł, którą wykorzystano w wysokości 12.596,50 zł. Na wydatkowaną kwotę składają się koszty zakupu podręczników i ćwiczeń w kwocie 12.471,78 zł oraz na koszty obsługi tego zadania w kwocie 124,72 zł. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 3,10 zł** wynikała ze zmiany ceny podręczników i zestawów ćwiczeń (obniżka) i została zwrócona do Urzędu Wojewódzkiego w dniu 30.12.2016 r.

Dział 801 Rozdział 80150

W 2016 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół, w których prowadzona jest specjalna organizacja nauki i metod pracy w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 75,00 zł, którą wykorzystano w wysokości 74,91 zł. Na wydatkowaną kwotę składają się koszty zakupu podręczników i ćwiczeń w kwocie 74,16 zł oraz na koszty obsługi tego zadania w kwocie 0,75 zł. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 0,09 zł** wynikała ze zmiany ceny podręczników i zestawów ćwiczeń (obniżka) i została zwrócona do Urzędu Wojewódzkiego w dniu 30.12.2016 r.

Dział 852 Rozdział 85211

Na świadczenia wychowawcze w planie przyjęto kwotę 2.798.000,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100% planu. W 2016 r. wydatkowano kwotę 2.787.167,13 zł na cele związane z realizacją świadczeń wychowawczych. Dotacja celowa przeznaczona na wykonanie zadania wynosiła 100% poniesionych wydatków.

Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowanych ze środków budżetu państwa wykorzystano łączną kwotę 2.732.734,32 zł, udzielając 5.510 świadczeń, w tym na pierwsze dziecko 2.467 świadczeń.

Łącznie w roku 2016 w gminie Rogóżno złożono 401 wniosków o wypłatę świadczenia, w tym w formie papierowej 381 wniosków i w formie elektronicznej 20 wniosków. Liczba wydanych decyzji przyznających prawo do świadczenia wychowawczego wynosiła 384.

Na terenie gminy Rogóżno świadczenie wychowawcze realizuje jedna osoba na podstawie umowy o pracę (1 etat). Koszty obsługi związane z realizacją zadania wyniosły w 2016 roku 54.432,81 zł, w tym:

- wydatki poniesione na wdrożenie ustawy 11.524,00 zł,
- pozostałe wydatki 42.908,81 zł

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 10.832,87 zł zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego w dniu 03.01.2017 r. Przyczyną niewykorzystania przyznanej dotacji w 100% była mniejsza liczba udzielonych świadczeń wychowawczych.

Dział 852 Rozdział 85212

Na świadczenia rodzinne w planie przyjęto kwotę 1.735.404,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100% planu. W 2016 r. wydatkowano kwotę 1.734.718,66 zł na cele związane z realizacją świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Dotacja celowa przeznaczona na wykonanie zadania wynosiła 1.731.633,91 zł, natomiast dochody własne gminy pozyskane zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wynosiły 3.084,75 zł. Środki własne przeznaczone zostały na koszty obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowanych ze środków budżetu państwa wykorzystano łączną kwotę 1.641.953,54 zł, udzielając 9854 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 5188 świadczeń związanych z realizacją zasiłków rodzinnych (kwota 585.759,54 zł po odjęciu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe);
- 2677 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych (kwota 263.167,00 zł);
- wypłacono 906 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 138.618,00 zł;
- 185 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 236.713,00 zł;
- udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 47 osobom w kwocie 47.000,00 zł,
- 180 świadczeń rodzicielskich w kwocie 162.651,00 zł,
- 67 zasiłków dla opiekuna w kwocie 34.538,00 zł,
- 604 świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 173.507,00 zł

Wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne wyniosły 43.143,99 zł i dotyczyły 119 świadczeń.

Na terenie gminy Rogóżno świadczenia rodzinne oraz zadania funduszu alimentacyjnego

realizuje jedna osoba na podstawie umowy o pracę (0,78 etatu). Koszty obsługi związane z realizacją zadania wyniosły w 2016 roku 49.621,13 zł, w tym z dochodów własnych 3.084,75 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 3.770,09 zł zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego w dniu 03.01.2017 r. Przyczyną niewykorzystania przyznanej dotacji w 100% była mniejsza liczba udzielonych świadczeń rodzinnych.

Dział 852 Rozdział 85213

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie 6.507,00 zł. Wydatkowana kwota to 6.507,00 zł. Opłacono 56 składek. **Dotacje wykorzystano w całości.**

Dział 852 Rozdział 85215

Na wypłatę dodatków energetycznych w 2016 roku otrzymano dotację w wysokości 3.408,21 zł, tj. 100% planu. Kwota dotacji wykorzystanej w 2016 r. wynosiła 3.290,53 zł. Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (3.226,01 zł) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 64,52 zł). Łącznie w 2016 r. z dodatku energetycznego skorzystało 1 gospodarstwo 1 osobowe (1 osoba), 14 gospodarstw 2-4 osobowych (50 osób) oraz 12 gospodarstw powyżej 5 osób (65 osób). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 117,68 zł** została zwrócona do Urzędu Wojewódzkiego w dniu 30.12.2016 r.

Przyczyną niewykorzystania dotacji była mniejsza liczba mieszkańców gminy, którzy złożyli wnioski o wypłatę tego dodatku.

Dział 852 Rozdział 85295

W rozdziale tym, ujęto wydatki związane z realizacją rządowego programu dla rodzin wielodzietnych w wysokości 140,70 zł.

W 2016 r. otrzymano dotację w wysokości 140,70 zł na „kartę rodzin wielodzietnych”, z której wydatkowano w 2016 r. kwotę 140,70 zł, tj. 100%. Środki były przeznaczone na zakup druków (22,73 zł), papieru do drukarki (104,57 zł) oraz artykułów biurowych (13,40 zł). **Dotacja została wydatkowana w całości.**

IV. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w 2016 r. wydatkowano kwotę 500,00 zł, tj. 100% założonego planu. Wydatki w całości zostały sfinansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa. W ramach otrzymanej dotacji zakupiono emulsję do pomalowania pomnika, znicze oraz kwiaty na pomnik – mogiły zbiorowej w Białochowie (500,00 zł). **Dotację wykorzystano w całości.**

V. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Gmina Rogóżno realizowała zadanie wspólne w drodze umowy zawartej z powiatem w Grudziądzu. Na podstawie tej umowy realizowane są wypłaty pomocy dla rodzin zastępczych i kontynuujących naukę. Łączna kwota dotacji wynosiła 15.000,00 zł. Na dzień 31.12.2016 r. zrealizowano 44%, tj. **6.600,00 zł**. Wysokość zrealizowanych środków uzależniona jest od liczby osób korzystających z pomocy.

Dodatkowo w drodze porozumienia realizowane jest zadanie dotyczące dofinansowania Miejskich Zakładów Komunikacji w Grudziądzu. Porozumienie zawarte jest z Prezydentem Miasta Grudziądza. Do dnia 31.12.2016 r. z budżetu gminy Rogóżno wypłynęła na ten cel kwota **140.000,00 zł**.

W 2016 r. gmina Rogóżno realizowała również dofinansowanie pobytu dzieci w przedszkolach niepublicznych z naszej gminy w innych gminach. Na koniec roku wydatkowano łącznie na ten cel kwotę **40.134,23 zł**.

VI. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

1. GMINNY OŚRODEK KULTURY W ROGÓŻNIE

W 2016 roku w budżecie gminy zabezpieczono środki w kwocie 237.230,00 zł. Dotacja przeznaczona była dla instytucji kultury działającej na terenie gminy pod nazwą Gminny Ośrodek Kultury. Z ogólnej kwoty dotacji w 2016 r. przekazano do GOK-u 100% dotacji.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych przedstawiono sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie za 2016 r. w wersji tabelarycznej.

Na podstawie zawartych w sprawozdaniach danych ustalono, iż poza dotacją otrzymywaną od jednostki samorządu terytorialnego, GOK pozyskuje dochody z najmu oraz z usług. Na dzień 31.12.2016 r. wykonanie przychodów wyniosło 104,96% planu co stanowiło kwotę 301.173,50 zł. Natomiast wykonanie kosztów wyniosło 105,11% planu, co daje kwotowo 301.579,96 zł.

Instytucja nie posiadała na koniec okresu sprawozdawczego należności ani zobowiązań wymagalnych, co stwierdzono na podstawie złożonych sprawozdań Rb-N i Rb-Z. Stan środków na rachunku bankowym wynosi 306,38 zł

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 712,84 zł.

2. GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

W 2016 r. przekazano do Gminnej Biblioteki Publicznej dotację w wysokości 71.675,00 zł, z czego jednostka rozliczyła i zwróciła do budżetu w dniu 31.12.2016 r. kwotę 9,77 zł.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych przedstawiono sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za 2016 r. w formie tabelarycznej i opisowej.

Gminna Biblioteka Publiczna poza dotacją otrzymywaną z budżetu gminy pozyskuje środki w ramach dotacji z Ministerstwa Kultury. Wykonanie przychodów za 2016 r. wyniosło 75.950,23 zł, natomiast wykonanie kosztów w 2016 r. wyniosło 75.938,23 zł, tj. 99,99% planu. Samorządowa instytucja kultury na koniec okresu sprawozdawczego nie posiadała należności ani zobowiązań. Stan środków pieniężnych wynosił 529,00 zł.

VII. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

1. PLAN FINANSOWY SP. ZOZ W ROGÓŹNIE

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej obowiązane są do złożenia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za 2016 r.

Na podstawie zawartych w sprawozdaniu danych ustalono, iż na dzień 31.12.2016 r. wykonanie strony przychodowej wyniosło 100,42%, co stanowiło kwotę 685.810,29 zł. Natomiast wykonanie strony kosztowej wyniosło 97,55%, tj. 666.237,68 zł.

Jednostka posiadała na koniec okresu sprawozdawczego należności niewymagalne w kwocie 57.860,97 zł. Zobowiązania na dzień 31.12.2016 r. wynosiły 13.466,09 zł i były to zobowiązania niewymagalne. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 94.422,91 zł.

VIII. WYDATKI ZE ŚRODKÓW FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Od 1 stycznia 2010 r. zmieniły się zasady przyznawania środków na wykonanie przedsięwzięć przez sołectwa. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim Rada Gminy Rogóźno podjęła uchwałę nr V/22/2015 z dnia 31 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego.

Środki finansowe przydzielone i wykorzystane przez poszczególne rady sołeckie zawarte są pod odpowiednią klasyfikacją budżetową wydatków, a ich analitykę (wg. rozdziałów) przedstawia załącznik nr 1.4 do niniejszej informacji.

Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie
SOŁECTWO BIAŁOCHOWO, w tym:	19 633,58	19 354,69
Remont dróg gminnych (kruszywo)	7 000,00	7 000,00
Zakup kosy spalinowej do utrzymania porządku	2 000,00	2 000,00
Organizacja festynu integracyjnego	2 633,58	2 584,71
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
Oprogramowanie edukacyjne do tablic interaktywnych w SP w Białochowie	1 500,00	1 479,99
Renowacja kapliczki	1 000,00	920,01
Wypożyczenie świetlicy	5 000,00	4 869,98
SOŁECTWO BUDY, w tym:	8 279,22	7 779,22
Zakup kosza przy wiacie przystankowej	380,00	380,00
Remont dróg gminnych (kruszywo)	5 999,22	5 999,22
Organizacja festynu integracyjnego	500,00	0
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	700,00	700,00
Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	700,00	700,00
SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:	10 467,30	9 691,80
Melioracje wodne	1 967,30	1 967,30
Remont dróg gminnych (kruszywo)	7 000,00	7 000,00
Remont przystanku przy drodze gminnej	250,00	0,00
Organizacja festynu integracyjnego	500,00	0,00
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
Renowacja krzyża	250,00	224,50
SOŁECTWO GUBINY, w tym:	17 977,74	17 560,11
Remont dróg gminnych (kruszywo)	2 738,87	2 460,00
Lustro drogowe	400,00	400,00
Remont chodników na osiedlu Jamy	6 138,87	6 091,11
Próg zwalniający na drodze gminnej	1 200,00	1 173,00
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	500,00	500,00
Utrzymanie terenów zielonych	500,00	494,00
Budowa altanki na placu rekreacyjnym	4 000,00	4 000,00
Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	500,00	500,00
Budowa boiska w Gubinach	2 000,00	1 942,00
SOŁECTWO KŁÓDKA, w tym:	16 262,75	14 947,05
Remont dróg gminnych (kruszywo, gruz, benzyna, olej napędowy)	12 262,75	10 976,55

Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie
Organizacja festynu integracyjnego	1 500,00	1 474,38
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
Renowacja krzyża i uporządkowanie terenu wokół niego	1 000,00	996,12
Zakup wyposażenia i materiałów do remontu świetlicy wiejskiej	1 000,00	1000,00
SOŁECTWO ROGÓŻNO, w tym:	29 568,64	29 562,98
Remont dróg gminnych (kruszywo)	17 068,64	17 068,64
Organizacja festynu integracyjnego	2 940,00	2 935,04
Zakup namiotu biesiadnego	1 060,00	1 060,00
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	1 500,00	1 500,00
Budowa oświetlenia placu w Rogóźnie	7 000,00	6 999,30
SOŁECTWO ROGÓŻNO-ZAMEK, w tym:	18 273,42	18 077,80
Zakup namiotu biesiadnego	429,00	429,00
Organizacja festynu integracyjnego	3 000,00	2 999,66
Remont domku gospodarczego	1 900,00	1 900,00
Renowacja krzyża	200,00	185,02
Tablica informacyjna	400,00	400,00
Utrzymanie terenów zielonych	550,00	542,50
Wypożyczenie placu zabaw	1 300,00	1 263,38
Wypożyczenie i remont świetlicy wiejskiej	10 494,42	10 358,24
SOŁECTWO SKURGWY, w tym:	13 424,16	13 417,98
Remont dróg gminnych (kruszywo, gruz)	8 000,00	8 000,00
Zakup regałůw do stoisk dożynkowych	200,00	193,98
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
Utrzymanie terenów rekreacyjno-sportowych	324,16	324,00
Budowa altanki na terenie sportowo-rekreacyjnym	4 400,00	4.400,00
SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:	12 566,67	12 096,62
Remont dróg gminnych (kruszywo)	3 266,67	3 266,67
Organizacja festynu integracyjnego	1 138,00	1 130,95
Utworzenie stanowiska dożynkowego	362,00	0,00
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruczk	2 000,00	2 000,00
Utrzymanie terenów zielonych	100,00	0,00
Wypożyczenie świetlicy wiejskiej w Szembruczk	4 300,00	4 299,00
Zakup opału do świetlicy w Szembruczk	1 400,00	1 400,00
SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:	22 620,01	22 585,90
Melioracje wodne	2 280,00	2 280,00

Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie
Remont dróg gminnych (kruszywo)	14 600,00	14 600,00
Organizacja festynu integracyjnego	640,01	605,90
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	1 600,00	1 600,00
Oświetlenie dróg gminnych	1 500,00	1 500,00
Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	1 000,00	1 000,00
Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000,00	1 000,00
SOŁECTWO ZAROŚLE, w tym:	16 410,60	16 367,89
Melioracje wodne	1 300,00	1 300,00
Remont dróg gminnych (kruszywo)	5 810,60	5 810,60
Organizacja festynu integracyjnego	3 200,00	3 199,19
Wypożyczenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	800,00	800,00
Zakup książek do biblioteki szkolnej w SP w Białochowie	1 000,00	974,50
Ogrodzenie przy placu zabaw	2 800,00	2 800,00
Tablica informacyjna	500,00	492,00
Wypożyczenie świetlicy wiejskiej	1 000,00	991,60

IX. POLITYKA KREDYTOWA GMINY

W 2016 r. Gmina Rogóżno zaciągnęła pożyczki na łączną kwotę 511.105,00 zł, w tym w Banku Gospodarstwa Krajowego 247.105,00 zł oraz w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 264.000,00 zł. Na początek okresu sprawozdawczego Gmina posiadała zobowiązanie długoterminowe w formie kredytu bankowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział w Osielsku na przebudowę dróg gminnych Dusocin – Białochowo oraz na budowę świetlicy wiejskiej w Rogóźnie Zamku w kwocie 484.613,00 zł. W 2016 r. spłacono zobowiązanie z tytułu kredytów w wysokości 309.313,00 zł.

W związku z tym, na dzień 31.12.2016 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie **686.405,00 zł**, w tym:

- kredyt na budowę świetlicy Rogóżno Z. 175.300,00 zł (spłata do 15.10.2018 r.),
- pożyczka na przebudowę drogi w Rogóźnie 247.105,00 zł (spłata do 31.12.2017 r.),
- pożyczka na termomodernizację szkoły 264.000,00 zł (spłata do 30.04.2025 r.).

X. UPOWAŻNIENIA

Uchwałą Rady Gminy Rogóżno z dnia 29 grudnia 2015 r. nr XII/68/2015 oraz dokonany zmianami uchwały upoważniono Wójta Gminy Rogóżno do:

- 1) przekazania kierownikom jednostek budżetowych niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w obrębie wydatków działu związanych z realizacją zadań statutowych jednostki budżetowej,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków uposażeń i wynagrodzeń ze stosunku pracy w ramach działu,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- 4) Zaciągania kredytów i pożyczek na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 300.000,00 zł,
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 1.415.854,51 zł,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 0,00 zł,
 - d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości 247.106,00 zł.

Do dnia 31.12.2016 r. wykorzystano uprawnienia zawarte w punkcie 2, 3, 4b (kwota 264.000,00 zł) oraz 4d (kwota 247.105,00 zł).

XI. RACHUNKI DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016 r. poz. 1943 z późn. zm.) nie gromadziły w okresie 2016 r. dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów. Rada Gminy nie podjęła również uchwały stanowiącej podstawę do utworzenia rachunku dochodów wyodrębnionych.

XII. WYKAZ UDZIELONYCH PORECZEŃ, GWARANCJI

W roku budżetowym 2016 gmina Rogóżno nie udzieliła poręczeń oraz gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

XIII. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

W 2016 r. Rada Gminy Rogóżno nie ustaliła wydatków, które nie wygasają z upływem 31.12.2016 r.

XIV. PODSUMOWANIE

Analizując wykonanie budżetu gminy Rogóżno za 2016 r. stwierdzam, iż realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości z planem i zamknęła się wielkością 99,87% kwot rocznych.

Na niektórych działach w planie dochodów można zauważyć realizację niższą niż 100,00%, jednak nie zawsze spowodowane było to słabą ściągalnością należności. W 2016 r. do granicy 100% zabrakło zaledwie 22.533,74 zł dochodów wykonanych.

Analizując wykonanie wydatków za 2016 r. należy uznać, iż realizacja przebiegała poprawnie, mając na uwadze wielkość zrealizowanych wydatków, w tym wydatków inwestycyjnych. W Gminie wprowadzono działania mające na celu jak najbardziej oszczędne wydawanie środków pieniężnych celem odłożenia środków na realizację zadań inwestycyjnych planowanych w latach kolejnych. Na dzień 31.12.2016 r. wydatki zrealizowano w 92,90% planowanych kwot rocznych. Drugą przyczyną obniżenia wydatków były niższe wydatki na obsługę długu publicznego.

Przedkładając Wysokiej Radzie niniejszą informację z wykonania budżetu gminy za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r., wnoszę w imieniu Organu Wykonawczego Gminy o uznanie, że budżet minionego okresu został wykonany prawidłowo. Wnoszę o przyjęcie przedkładanej informacji z wykonania budżetu za 2016 rok.

SPRAWOZDANIE

z realizacji planu inwestycji za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Gminy Rogóżno

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane nakłady na początku 2016 r.	Planowane nakłady po zmianach na 2016 r.	Nakłady poniesione na 31.12.2016 r.	Źródła finansowania				
							Budżet gminy	Budżet Województwa Inne	Środki UE	Budżet Ministerstwa	Kredyty/ Pożyczki
1.	010	01010	Rozbudowa wodociągu w Rogóżnie	60 000	60 000	59 040,00	59 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	600	60016	Budowa chodnika w centrum Rogóżna	32 000	14 000	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	600	60016	Modernizacja drogi w Zaroślu	300 000	320 000	306 993,05	235 743,05	71 250,00	0,00	0,00	0,00
4.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja	50 000	50 000	24 466,60	24 466,60	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	600	60016	Wykup gruntu z podziałem geodezyjnym na drodze w Szembruczk (2016-2016)	40 000	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	600	60016	Przebudowa drogi w Rogóżnie Zamku (przy świetlicy)	0	15 000	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 041259C w Rogóżnie	730 000	473 766	390 067,55	142 962,55	0,00	247 105,00	0,00	0,00
8.	710	71004	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	4 800	4 800	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	710	71095	Strategia Rozwoju Gminy Rogóżno oraz Lokalny Program Rewitalizacji	30 000	36 000	11 500,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	750	75023	Klimatyzacja w budynku Urzędu Gminy	0	9 000	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	750	75023	Zakupy inwestycyjne	10 000	1 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	754	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych – zakup samochodu dla policji w G-dz	5 000	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	754	75412	Dotacje celowe na zakup sprzętu specjalistycznego dla OSP Szembruk	0	5 300	5 200,00	5 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	801	80101	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	68 637	8 637	6 610,00	6 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	801	80101	Rozbudowa szkoły w Rogóżnie poprzez budowę sali sportowej z zapleczem	1 433 748	1 433 748	1 433 631,69	890 631,69	0,00	0,00	543 000,00	0,00
16.	801	80101	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóżnie	760 000	494 909	443 683,71	179 683,71	0,00	0,00	0,00	264 000,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane nakłady na początku 2016 r.	Planowane nakłady po zmianach na 2016 r.	Nakłady poniesione na 31.12.2016 r.	Źródła finansowania				
							Budżet gminy	Budżet Województwa Inne	Środki UE	Budżet Ministerstwa	Kredyty/ Pożyczki
17.	801	80101	Zakup urządzenia czyszczącego	0	12 326	12 326,00	12 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	801	80101	Parking przy szkole podstawowej w Rogóźnie	0	60 000	59 987,10	59 987,10	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	900	90005	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno	0	76 800	69 126,00	69 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	900	90005	Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Rogóżno	30 000	21 000	21 000,00	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00
21.	900	90015	Rozbudowa oświetlenia przy drodze Rogóżno - Rogóżno PKP	43 000	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	900	90015	Budowa oświetlenia placu w Rogóźnie	7 000	7 000	6 999,30	6 999,30	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	900	90019	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Przydomowe oczyszczalnie ścieków"	40 000	40 000	34 122,53	34 122,53	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	900	90095	Wypożyczenie placu zabaw w Gubinach	4 000	4 000	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	921	92109	Agregat chłodniczy do świetlicy w Szembruczkach	4 300	4 300	4 299,00	4 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	921	92109	Zmywarka do świetlicy w Rogóźnie Zamku	0	4 500	4 499,99	4 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	926	92695	Budowa altanki na terenie sportowo-rekreacyjnym w Skurgwach	4 400	4 400	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:				3 656 885	3 160 486	2 920 672,52	1 784 817,52	81 750,00	247 105,00	543 000,00	264 000,00

WYDATKI REMONTOWE*

poniesione w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016

Lp.	Nazwa jednostki lub instytucji	Nakłady remontowe	kwota w zł
1.	Urząd Gminy	Szlaka do remontu dróg gminnych	2 460,00
		Kamień do remontu dróg gminnych	114 149,87
		Remont chodników na osiedlu Jamy	6 091,11
		Naprawa wiat przystankowych	2 000,00
		Równanie dróg gminnych	49 739,40
		Remont drogi w Rogóźnie (korytowanie)	2 205,00
		Remont drogi emulsją i gryzami Jamy, Szembruczek	9 102,00
		Konserwacja żurawia Jamy	1 033,20
		Remont pieca c.o. kotłownia w Jamach	21 714,48
		Remont pomieszczeń Urzędu Gminy	2 301,39
		Remont samochodu Volskswagen	1 943,15
		Remont i konserwacja urządzeń kserujących	4 821,67
		Remont dachu na budynku Urzędu Gminy	1 228,46
		Remont samochodu pożarniczego Magirus i Star (OSP Rogóżno)	5 731,30
		Remont stacji obiektowej (OSP Rogóżno, OSP Szembruk)	4 400,00
		Naprawa reduktowa z wymianą kompletu narzędzi (OSP Rogóżno, OSP Szembruk)	1 402,20
		Remont remizy OSP (Szembruk)	1 912,23
		Konserwacja oświetlenia drogowego	45 483,60
		Remont placu zabaw w Szembruku i Białochowie	1 442,05
		Remont domku gospodarczego w Rogóźnie Zamku	1 900,00
2.	SP Rogóżno	Naprawa daszku nad wejściem do szkoły	2 807,50
3.	SP Białochowo	Remont pomieszczeń szkoły	3 808,52
4.	SP Szembruczek	Naprawa komputerów	1 031,20
		Remont podłóg drewnianych w sali gimnastycznej i salach lekcyjnych	5 535,00
5.	Przedszkole	Remont pomieszczeń	1 187,91
		Remont c.o.	3 196,80
6.	Gimnazjum	Remont modułu obsługowego w kotłowni gazowej	1 471,95

Lp.	Nazwa jednostki lub instytucji	Nakłady remontowe	kwota w zł
		Razem:	300 099,99

* w zestawieniu ujęto wydatki remontowe (zakup usług i materiałów zużytych do remontów) o wartości powyżej 1.000,00 zł.

PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2016 R.

tabela nr 1.3
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Rogóżno za 2016 r.

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	85,54	85,54
- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej	0,00	0,00	0,00	31,68	
- środki czystości (mydło, pasta BHP, woda, herbata)	0,00	0,00	0,00	53,86	
Akcje ratowniczo-gaśnicze, szkolenia	12 377,60	0,00	0,00	4 439,61	16 817,21
Dotacja na zakup wyposażenia	0,00	0,00	0,00	8 800,00	8 800,00
Wynagrodzenia, w tym:	10 594,62	134,19	7 124,20	11 386,89	29 239,90
- wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00	9 214,50	
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	656,37	0,00	0,00	658,24	
- umowy zlecenia (w tym przegląd techniczny budynków)	9 938,25	134,19	7 124,20	1 514,15	
Pochodne od wynagrodzeń, w tym:	1 172,20	0,00	1 196,40	2 082,74	4 451,34
- składki na ubezpieczenia społeczne	1 069,00	0,00	1 196,40	1 851,86	
- składki na Fundusz Pracy	103,20	0,00	0,00	230,88	
Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	15 518,00	221,50	2 514,24	11 272,87	29 526,61
- zakup paliwa, smarów, płynów, oleju	5 002,43	137,50	0,00	4 544,15	
- mundury i ubrania na szerszenie	3 500,00	0,00	0,00	0,00	
- materiały do naprawy samochodów (części zamienne), w tym:	4 492,69	0,00	0,00	644,51	
* akumulator 2 szt Magirus, 2 szt Star	1 984,38	0,00	0,00	0,00	
* wosk na mokro, preparat do nabłyszczania, plak	160,01	0,00	0,00	0,00	
* podkładki, uszczelki	47,04	0,00	0,00	0,00	
* rolka zawieszenia kabiny, tuleja stabilizatora	80,01	0,00	0,00	0,00	
* pióro resora	934,80	0,00	0,00	0,00	
* przekładka, nakrętka, świeca, inne materiały do remontu	651,67	0,00	0,00	0,00	
* filtry paliwa, oleju, powietrza oraz olej	634,78	0,00	0,00	0,00	
* płyn zapobiegający zamarznięciu układu pneumatycznego	0,00	0,00	0,00	25,01	
* smar, wkład filtra, lustro, szybkozłącze, wąż, opaska, uchwyt, żarówka		0,00	0,00	619,50	
- miał węglowy, ekogroszek		0,00	430,24	2 506,74	
- dętka, koło do wózków od motopompy	56,00	0,00	0,00	0,00	
- sorbent 10 worków	738,00	0,00	0,00	738,00	
- wyposażenie jednostki, w tym:	1 259,63	0,00	0,00	0,00	
* wiertarka, szlifierka	300,00	0,00	0,00	0,00	
* manometr do samochodu Star	100,00	0,00	0,00	0,00	
* opaski nylonowe, gniazdo	93,00	0,00	0,00	0,00	

PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2016 R.

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
* uchwyt, obudowa do wentylatora, prowadnica pilarki	366,88	0,00	0,00	0,00	
* szafka ubraniowa\	399,75	0,00	0,00	0,00	
- materiały do remontu pomieszczeń i budynków: (art.malarskie, zaprawa, klej itp.)	170,70	0,00	0,00	17,90	
- prenumerata czasopisma "Strażak"	84,00	84,00	84,00	84,00	
- sztandar dla jednostki ze środków Rady Sołeckiej	0,00	0,00	2 000,00	0,00	
- materiały do organizacji 70-lecia OSP Szembruk	0,00	0,00	0,00	496,69	
- materiały do remonu i malowania remizy OSP	0,00	0,00	0,00	1 912,23	
- świece, filtry do pilarek	0,00	0,00	0,00	14,00	
- materiały do rozbudowy monitoringu w remizie	0,00	0,00	0,00	89,52	
- materiały do utrzymania porządku	214,55	0,00	0,00	165,79	
- baterie, karabińczyki	0,00	0,00	0,00	59,34	
Zakup żywności, w tym:	205,68	0,00	0,00	2 309,08	2 514,76
- woda mineralna dla strażaków OSP	102,84	0,00	0,00	0,00	
- żywność na obchody 70-lecia OSP	102,84	0,00	0,00	2 309,08	
Zakup energii, w tym:	5 218,02	4 861,59	984,42	3 741,94	14 805,97
- zakup energii elektrycznej	2 190,94	1 219,52	978,18	3 572,39	
- zakup gazu	2 633,59	0,00	0,00	0,00	
- zakup ogrzewania	0,00	3 564,54	0,00	0,00	
- zakup wody	393,49	77,53	6,24	169,55	
Zakup usług remontowych, w tym:	6 297,78	0,00	25,00	3 946,60	10 269,38
- czynności serwisowe kotłowni	105,42	0,00	0,00	0,00	
- remont stacji obiektowej	2 200,00	0,00	0,00	0,00	
- naprawa resora	879,45	0,00	0,00	0,00	
- ostrzenie łańcucha do pilarki spalinowej	7,00	0,00	0,00	0,00	
- naprawa gaśnic	171,00	0,00	25,00	0,00	
- legalizacja i naprawa reduktora z wymianą kpl. Naprawczego	627,30	0,00	0,00	1 402,20	
- naprawa samochodu gaśniczego TYA8381	1 238,61	0,00	0,00	0,00	
- naprawa oraz konserwacja bram garażowych	369,00	0,00	0,00	0,00	
- naprawa terminala - przesyłanie SMS o akcjach	700,00	0,00	0,00	0,00	
- remont stacji obiektowej	0,00	0,00	0,00	2 200,00	
- wulkanizacja opon Star, Jelcz	0,00	0,00	0,00	196,80	
- naprawa pompy wtryskowej i sprawdzenie wtryskiwaczy	0,00	0,00	0,00	147,60	
Zakup usług pozostałych, w tym:	7 606,13	547,08	619,98	8 237,95	17 011,14

PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2016 R.

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
- przegląd i legalizacja gaśnic, narzędzi hydraulicznych	660,14	10,00	0,00	266,54	
- usługi pocztowe, transportowe	449,06	0,00	0,00	200,63	
- ścieki, śmieci	70,80	141,24	321,18	284,76	
- przegląd butli powietrznych	405,90	0,00	0,00	135,30	
- badania lekarskie strażaków	2 282,00	0,00	0,00	1 512,50	
- kurs pierwszej pomocy	1 800,00	0,00	0,00	1 000,00	
- przegląd stanu technicznego kominów, kotłowni gazowej	0,00	14,14	13,84	0,00	
- wydruk kalendarzy plakatowych	958,17	233,70	186,96	958,17	
- kurs Bhp	500,00	0,00	0,00	500,00	
- usługa kominiarska	27,06	0,00	0,00	52,89	
- wymiana karty SIM i programowanie terminala	300,00	0,00	0,00	0,00	
- wydruk zdjęć do kroniki	0,00	0,00	0,00	79,36	
- grawer na tabliczkach statuetek 70-lecie OSP	0,00	0,00	0,00	196,80	
- usługa cateringowa 70-lecie OSP	0,00	0,00	0,00	2 300,00	
- wykonanie numerów operacyjnych na pojazdy OSP	0,00	0,00	0,00	295,00	
- badanie techniczne pojazdów, wymiana dowodu rejestr	153,00	148,00	98,00	456,00	
Usługi telefonii komórkowej (system alarmowy i powiadamianie o akcjach) oraz telefonii stacjonarnej	1 178,91	0,00	0,00	716,84	1 895,75
Badanie okresowe pracowników	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00
Różne opłaty i składki, w tym:	1 660,00	564,00	564,00	1 612,00	4 400,00
- opłata ewidencyjna	1,00	1,00	1,00	2,00	
- ubezpieczenie majątkowe,osobowe i komunikacyjne	1 659,00	563,00	563,00	1 610,00	
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	0,00	361,00	361,00
RAZEM:	61 828,94	6 328,36	13 028,24	59 028,06	

WYDATKI WSPÓLNE PONIESIONE NA STRAŻE POŻARNE W 2016 R.

Rodzaj wydatku	Kwota
- turniej piłki nożnej strażaków	285,72
- zawody strażackie	3 890,35
- posiedzenie zarządu OSP	939,41
- wynagrodzenia, w tym:	2 343,80
- umowa zlecenie "Inspekcja gotowości operacyjno-technicznej w jednostkach OSP. Udział w pracach Zarządu Gminnego Związku OSP"	2 343,80
Ogółem:	7 459,28

WYDATKI RAD SOŁECKICH NA DZIEŃ 31.12.2016 R.

Nazwa	Białochowo	Budy	Bukowiec	Gubiny	Klódka	Rogóżno	Rogóżno Zamek	Skurgwy	Szembruczek	Szembruk	Zarośle	Razem
01008 P			1 967,30							2 280,00	1 300,00	5 547,30
01008 W			1 967,30							2 280,00	1 300,00	5 547,30
60016 P	7 000,00	6 379,22	7 250,00	10 477,74	12 262,75	17 068,64		8 000,00	3 266,67	14 600,00	5 810,60	92 115,62
60016 W	7 000,00	6 379,22	7 000,00	10 124,11	10 976,55	17 068,64		8 000,00	3 266,67	14 600,00	5 810,60	90 225,79
70005 P	2 000,00											2 000,00
70005 W	2 000,00											2 000,00
75095 P	2 633,58	500,00	500,00		1 500,00	4 000,00	3 429,00	200,00	1 500,00	640,01	3 200,00	18 102,59
75095 W	2 584,71	0,00	0,00		1 474,38	3 995,04	3 428,66	193,98	1 130,95	605,90	3 199,19	16 612,81
75412 P	500,00	700,00	500,00	500,00	500,00	1 500,00		500,00	2 000,00	1 600,00	800,00	9 100,00
75412 W	500,00	700,00	500,00	500,00	500,00	1 500,00		500,00	2 000,00	1 600,00	800,00	9 100,00
80101 P	1 500,00										1 000,00	2 500,00
80101 W	1 479,99										974,50	2 454,49
90015 P						7 000,00				1 500,00		8 500,00
90015 W						6 999,30				1 500,00		8 499,30
90095 P	1 000,00		250,00	4 500,00	1 000,00		4 350,00		100,00		3 300,00	14 500,00
90095 W	920,01		224,50	4 494,00	996,12		4 290,90		0,00		3 292,00	14 217,53
92109 P	5 000,00				1 000,00		10 494,42		5 700,00	1 000,00	1 000,00	24 194,42
92109 W	4 869,98				1 000,00		10 358,24		5 699,00	1 000,00	991,60	23 918,82
92120 P		700,00		500,00						1 000,00		2 200,00
92120 W		700,00		500,00						1 000,00		2 200,00
92601 P				2 000,00								2 000,00
92601 W				1 942,00								1 942,00
92695 P								4 724,16				4 724,16
92695 W								4 724,00				4 724,00
OGÓŁEM P	19 633,58	8 279,22	10 467,30	17 977,74	16 262,75	29 568,64	18 273,42	13 424,16	12 566,67	22 620,01	16 410,60	185 484,09
OGÓŁEM W	19 354,69	7 779,22	9 691,80	17 560,11	14 947,05	29 562,98	18 077,80	13 417,98	12 096,62	22 585,90	16 367,89	181 442,04
% wykonania	98,58	93,96	92,59	97,68	91,91	99,98	98,93	99,95	96,26	99,85	99,74	97,82

P - plan

W - wykonanie

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZREALIZOWANE PRZEZ GMINĘ ZA 2016 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2016
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	100,00	155,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	100,00	155,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	155,00
852			POMOC SPOŁECZNA	11.300,00	19.851,84
	85212		Zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny	11.300,00	19.805,79
		0920	Odsetki	0,00	12.093,95
		0980	Wpływy z różnych dochodów	11.300,00	7.711,84
	85295		Pozostała działalność	0,00	46,05
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	46,05
x			RAZEM	11.400,00	20.006,84

Gminny Ośrodek Kultury
86-318 ROGÓŹNO
woj. kujawsko-pomorskie
tel. (056) 46 884 78
NIP 5762179183. Regon 870524991

URZĄD GMINY ROGÓŹNO
Wpłynęło dnia 28.02.2017
Nr 695/17 zał.
Pani()

Załącznik nr 2
do zarządzenia Wójta Gminy
Rogóźno nr 20/2017
z dnia 30 marca 2017 r.

Rogóźno, dnia 28.02.2017

Gminny Ośrodek Kultury
w Rogóźnie
(nazwa instytucji kultury)

Dział 921
Rozdział 92109

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA

2016 R

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK 4:3
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	286 930,00	301 173,50	1,04
1.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY	237 230,00	237 230,00	1,00
3.	PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG	10 600,00	19 258,00	1,81
	- bilety na imprezy, zabawy	10 000,00	14 500,00	X
	- wypożyczenie zastawy i sprzętu	400,00	368,00	X
	- wpisowe uczestników turnieju	200,00	0,00	X
	- bilard	0,00	0,00	X
	- aerobik	0,00	4 390,00	X
4.	PRZYCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY	28 700,00	26 175,00	0,91
	- wynajem sali na zebranie, pokaz	700,00	1 200,00	X
	- wynajem sali na wesele, uroczystość rodzinną	28 000,00	24 975,00	X
5.	PRZYCHODY Z DAROWIZN	800,00	1070,00	1,33
6.	PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ	0,00	0,00	X
7.	POZOSTAŁE PRZYCHODY, w tym:	9 600,00	17 440,50	1,81
	- zapewnienie zespołu i nagłośnienia na dożynkach		0,00	X
	- procentowe rozliczenie	9 600,00	12 340,50	X
	- wpłaty na wycieczkę	0,00	5100,00	X

	KOSZTY OGÓŁEM, z tego :	286 930,00	301 579,96	1,05
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	286 930,00	301 579,96	1,05
A	Zużycie materiałów i energii	18 300,00	19 146,17	1,04
	Zużycie materiałów biurowych	1 000,00	708,24	X
	Zużycie energii	17 000,00	17 758,26	X
	Zużycie papieru do urządzeń drukujących, ksero	300,00	160,24	X
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji (zakup programu finansowo – księgowego wraz z usługą informatyczną)	00,00	519,43	X
B	Zakup zbiorów bibliotecznych	0,00	0,00	0,00
C	Usługi obce	18 750,00	15 929,67	0,84
	Usługi remontowe - przegląd gaśnic, kontrola szczelności instalacji gazowej, montaż instalacji elektrycznej	900,00	525,62	X
	Opłaty czynszowe z tytułu wynajmu :	10 300,00	9880,69	X
	- woda	800,00	911,18	X
	- gaz	1700,00	1 427,38	X
	- śmieci	6800,00	6 176,88	X
	- ścieki	1000,00	1365,25	X
	Pozostałe usługi :	3 600,00	3344,66	X
	- licencje zawodników	0,00	50,00	X
	- usługi bankowe	1200,00	1 554,66	X
	- wynajem zespołów, filharmonia	2400,00	1740,00	X
	- wynajem sali na turniej	0,00	0,00	X
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	850,00	523,71	X
	Zakup znaczków	300,00	170,00	X
	Zakup usług telefonii komórkowej	0,00	0,00	X
	Dostęp do Internetu	1700,00	1 239,84	X
	Dostęp do portalu ERGO	0,00	0,00	X
	Licencja za wyświetlanie filmów, abonament RTV	1100,00	245,15	X
D	Zakup materiałów:	27 230,00	50 634,22	1,85
	Materiały środki czystości	1 400,00	791,02	X
	Materiały do imprez kulturalnych	10 600,00	11 342,05	X
	Materiały do kółek zainteresowań: tenis stołowy, zajęcia plastyczne, wokarno - muzyczne	1 800,00	2 466,00	X
	Materiały remontowo – gospodarcze	3 277,00	3 468,84	X
	Materiały – sprzęt, wyposażenie	2 500,00	2 524,36	X
	Nagrody rzeczowe w konkursach, upominki	4 000,00	4 234,79	X
	Materiały organizacji zabaw	3 353,00	4 786,18	X

	Pozostałe materiały	300,00	641,34	X
	Materiały organizacja – dożynek gminnych	0,00	20 379,64	X
E	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
F	Wynagrodzenia	157 220 ,00	157 890,26	1,00
	Wynagrodzenia osobowe	143 508,00	138 717,16	X
	Wynagrodzenia zlecone	11 552,00	14 716,24	X
	Nagrody jubileuszowe	2 160,00	4 456,86	X
G	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	32 815,00	28 505,00	0,86
	Składki ubezpiecz. Społecznego(ZUS PŁATNIKA) Składki ubezpieczenia fundusz pracy (FP)	32 615,00	28 325,00	X
	Składki na PFRON	0,00	0,00	X
	Odpis na ZFŚS	0,00	0,00	X
	Świadczenia BHP	0,00	0,00	X
	Pozostałe (badania lekarskie)	200,00	180,00	X
H	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	13 953,00	3 555,28	0,25
	Nagrody roczne	9 500,00	0,00	X
	Świadczenia urlopowe	4 453,00	3555,28	X
I	Amortyzacja	0,00	0,00	X
	Amortyzacja - środki trwałe zakupione z dotacji	0,00	0,00	X
	Amortyzacja – środki trwałe zakupione ze środków własnych	0,00	0,00	X
J	Pozostałe koszty	18 662,00	25 919,36	1,39
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	3512,00	3 241,19	X
	Zajęcia taneczne	5000,00	7 300,50	X
	Koszty podróże służbowych	1500,00	160,50	X
	Opłata ZAIKS	4000,00	4 701,09	X
	Wpisowe zawodników za udział w mistrzostwach	200,00	520,00	X
	Pozostałe koszty	3 500,00	1 740,40	X
	Nadzór autorski	350,00	334,56	X
	Przewóz osób seniorów	600,00	7 921,12	-

Zbigniew Wiśniewski

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie

Zbigniew Wiśniewski

Gminny Ośrodek Kultury
86-318 ROGÓŹNO
woj. kujawsko-pomorskie
tel. (056) 46 884 79
NIP 5762179183 Regon 879524697

DYREKTOR
(główny księgowy)
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie
Zbigniew Wiśniewski

STAN ZATRUDNIENIA :

- 1. Administracja: księgowa 1 etat**
- 2. Pracownicy merytoryczni :**
 - dyrektor – 1**
 - instruktor – ½ etatu**
 - młodszy instruktor 1 etat**
- 3. Obsługa :**
 - pracownik gospodarczy 3/4 etatu**

**Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2016 r wynosi
306,38**

D Y R E K T O R
Gminnego Ośrodka Kultury w Rogoźnie
Zbigniew Wiśniewski

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROGÓŻNIE W 2016 ROKU

I.

Część opisowa

DANE OGÓLNE

Gminna Biblioteka Publiczna została powołana przez Radę Gminy Rogóźno jako samorządowa instytucja kultury z dniem 1 lipca 2006 r. Posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy pod pozycją nr 1. Działalność biblioteki opiera się na ustawach: o samorządzie gminnym, finansach publicznych, organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz na statucie Gminnej Biblioteki Publicznej.

INFORMACJA O BUDŻECIE

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej w roku 2016 składał się na dotację z budżetu Gminy Rogóźno w kwocie 71665,23 zł, dotację z Ministerstwa Kultury – 4273,00 zł, prowizję z podatku – 12,00 zł.

STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Gminna Biblioteka Publiczna zatrudniała w 2016 roku 1,20 osoby w przeliczeniu na 1 etat. Funkcję dyrektora pełni Pani Ewa Ossowska.

STRUKTURA WYDATKÓW

Wydatki biblioteki zaplanowane na rok 2016 to kwota 75 948,00 zł, a zrealizowane 75 938,23 zł co stanowi 99,99 %.

Wydatki poniesione w 2016 roku wynosiły:

	Plan	Wykonanie	%
➤ Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	58,00 zł	57,55 zł	99,22 %
➤ Wynagrodzenie osobowe	43 711,00 zł	43 710,14 zł	100,00 %
➤ Składki na ubezpieczenia społeczne	7. 895,00 zł	7 894,23 zł	99,99%
➤ Zakup materiałów i wyposażenia	7 166,00 zł	7 165,55 zł	99,99 %
➤ Zakup książek	9 449,00 zł	9 448,74 zł	100,00 %
➤ Zakup energii	2.426,00 zł	2 425,70 zł	99,99 %
➤ Zakup usług pozostałych	2 208,00 zł	2 203,24 zł	99,78 %
➤ Zakup usług telekomunikacyjnych	737,00 zł	735,53 zł	99,80 %

➤ Ubezpieczenia budynku i mienia	785,00 zł	784,83 zł	99,98 %
➤ Odpis na ZFŚS	1 313,00 zł	1312,72 zł	99,98 %
➤ Szkolenia	200,00 zł	200,00 zł	100,00 %

Najwyższy udział wśród wydatków w 2016 r. stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Drugą najwyższą pozycję stanowi zakup nowości wydawniczych (sfinansowane z Urzędu Gminy w Rogóźnie - 5175,74 zł, z Ministerstwa Kultury – 4273,00 zł) a następnie zakup materiałów i wyposażenia (w tym czasopism na kwotę 1424,42 zł).

Wydatki na energię wyniosły 2425,70 zł (w tym: energia elektryczna 2311,47 zł, woda 114,23 zł).

Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 2203,24 zł, w tym:

- wywóz śmieci	284,76 zł
- odprowadzanie ścieków	171,57 zł
- prowizja bankowa	624,00 zł
- przedłużenie licencji antywirusowej	309,96 zł
- usługa informatyczna	596,55 zł
- usługi pozostałe	216,40 zł

Wydatkowano w 2016 r. kwotę 784,83 zł na opłatę składki ubezpieczenia majątkowego.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dokonany został zgodnie z przepisami o działalności socjalnej. W analizowanym okresie wymieniono żaluzje w Gminnej Bibliotece Publicznej na kwotę 500,00 zł oraz zakupiono 14 szt. regałów bibliotecznych.

DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Główna działalność statutowa Biblioteki to zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie czytelnictwa, informacji i upowszechniania kultury.

WNIOSKI KOŃCOWE

W strukturze wydatków ok. 67,96 % stanowią wynagrodzenia i pochodne, pozostała część to utrzymanie lokalu i działalność statutowa.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Dąbrowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Rogóźnie
Ewa Osowska

Gminna Biblioteka Publiczna
w Rogóżnie
86-318 Rogóżno 91 c

Część tabelaryczna
Zestawienie dochodów i wydatków
Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóżnie
w 2016 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zrealizowana W 2016 r. (w zł)	w tym z dotacji Urzędu Gminy
1	2	3	4
I.	STAN NA POCZĄTEK ROKU	517,00	0,00
II.	DOCHODY	75 950,23	71 665,23
1.	Dotacja z budżetu	71 665,23	71 665,23
2.	Dotacja z Ministerstwa Kultury	4 273,00	0,00
3.	Prowizja z podatku	12,00	0,00
III.	WYDATKI	75 938,23	71 665,23
1.	Wynagrodzenia i pochodne	51 604,37	51 604,37
2.	Materiały, książki i wyposażenie	16 614,29	12 341,29
3.	Usługi	2 938,77	2 938,77
4.	Energia	2 425,70	2 425,70
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 570,27	1 570,27
6.	Pozostałe wydatki	784,83	784,83
IV	STAN NA KONIEC 2016	529,00	0,00

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM, w tym:	-
	- należności wymagalne, z tego:	-
	- z tytułu dostaw towarów i usług	-
	- od pracowników	-
	- inne	-
2.	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM, w tym:	-
	- zobowiązania wymagalne	-
	- zobowiązania niewymagalne, z tego:	-
	- z tytułu dostaw towarów i usług	-
	- rozrachunki z pracownikami	-
	- z tytułu wynagrodzeń	-
	- z tytułu składek na ubezpieczenia	-
	w tym z tytułu:	-
	- składek na FUS	-
	- składek na Fundusz Pracy	-
	- składek na ubezpieczenie zdrowotne	-
	- z tytułu podatku dochodowego	0,00

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	529,00
	- zobowiązania	-
2.	Stan środków obrotowych	529,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Dąbrowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Rogóżnie

Ewa Ossowska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2016

PRZEZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ROGÓZNIE

PRZYCHODY:

Na roczny plan przychodów 682 970,00 zł wykonano 685 810,29 zł, tj. 100,42 %.

Największą pozycję w przychodach stanowią przychody uzyskiwane ze sprzedaży usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia Kujawsko – Pomorskiemu Oddziałowi Wojewódzkiemu w Bydgoszczy.

Zawarte kontrakty opiewały na kwotę przychodów 666 510,00 zł, uzyskano 669 348,21 zł co stanowi 100,43%.

Na wykonanie planu ogólnego w 100,42 % miały również wpływ uzyskane przychody w innych pozycjach.

W przychodach finansowych planowano uzyskać kwotę 500,00 zł, a uzyskano 496,36 zł. Są to odsetki od lokaty w wysokości 60 000,00 zł założonej na okres 6 miesięcy.

W opłatach mieszkaniowych na plan 7 060,00 zł uzyskano 7 065,72 zł co stanowi 100,08 %.

Zakład otrzymał od Samorządu Gminy Rogóźno dotację w wysokości 31 120,00 zł. na zakup sprzętu i licencji do prowadzenia elektronicznej dokumentacji medycznej. W roku 2014 wykorzystano kwotę 5 900,69 zł., w roku 2015 kwotę 10 819,00 zł, a w roku bieżącym kwotę 8 900,00,00 zł. Dotacja jest rozliczana długoterminowo kwotami amortyzacyjnymi zakupionego sprzętu i wartości niematerialnych (programy i licencje). W stomatologii plan dochodów wykonano w 100,00 %.

KOSZTY:

Koszty na plan 682 970,00 zł wykonano w kwocie 666 237,68 zł. co stanowi 97,55 %.

Najpoważniejsze pozycje w kosztach to wynagrodzenia (53,13%), usługi obce (29,61%) i świadczenia na rzecz pracowników (9,01 %).

W usługach obcych na plan 206 150,00 zł wydano kwotę 197 289,76 zł co stanowi 95,70 %
W tym dziale pokrywane są koszty usług medycznych lekarzy, świadczenia protetyczne, badania laboratoryjne i diagnostyczne, odbiór odpadów medycznych, badanie sterylizatora – łącznie wydano kwotę 164 489,40 zł, na plan 170 490,00 zł, co stanowi 96,48 %, na transport sanitarny na plan 19 500,00 zł wydano 18 689,80 zł co stanowi 95,85 %, oraz świadczenia obcych jednostek na rzecz naszego Zakładu np. usługi telekomunikacyjne, informatyczne, licencje, programy, przeglądy, remonty, łącznie na kwotę 14 110,56 zł. na plan 13 660,00 zł co stanowi 103,3 %.

W kosztach remontów na plan 2 500,00 zł, nie było wydatków. Wszystkie większe i mniejsze remonty pokrywano ze zgromadzonych kwot nadwyżek bilansowych z poprzedniego roku i lat ubiegłych. Dotyczy to zakupu materiałów do malowania pomieszczeń GOZ oraz naprawy unitu stomatologicznego.

W wynagrodzeniach na plan 358 000,00 zł wydano 353 961,37 zł. co stanowi 98,87 %. W tej pozycji znajduje się wynagrodzenie 292,00 zł za wykonane przeglądy budowlane.. Przekroczenie planu o 4,69 % nastąpiło w wypłacie nagród jubileuszowych na skutek podwyżek dla pielęgniarek z NFZ.

Koszty świadczeń na rzecz pracowników na plan 61 500,00 zł wykonano 60 044,61 zł co stanowi 97,63 %.. Najpoważniejszą pozycją są składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy jako pochodne wynagrodzeń, stanowią w tym dziale aż 89,71 %. Planowane wypłaty „urlopowego” z odpisów socjalnych wykonano w 99,93 %.

Na odzież ochronną, okresowe badania lekarskie pracowników i inne świadczenia dla pracowników na plan 1 800,00 zł wydano 981,37 zł co stanowi 54,52%. Nie dokonano zakupu odzieży ochronnej za wyjątkiem obuwia ochronnego.

Amortyzacja planowana w wysokości 19 570,00 zł wykonana w kwocie 19 569,00 zł co stanowi 100,00 %. Amortyzowany jest użytkowany budynek GOZ , nawierzchnia, platforma dla niepełnosprawnych oraz zakupiony przez nas nowy aparat EKG i zestaw spirometryczny oraz sprzęt komputerowy, licencje i programy zakupione do elektronicznych zapisów dokumentacji medycznej. Pozostałe wyposażenie zostało już amortyzowane w latach ubiegłych.

Majątek GOZ powiększony w roku 2014 o zakupiony zintegrowany system *KS-SOMED* oraz zestawy komputerów, drukarek, serwera, skanera do elektronicznego rejestrowania dokumentacji medycznej w Zakładzie. Koszt sprzętu i tego systemu wyniósł 31 434,69 zł. GOZ otrzymał dotacje od Samorządu Gminy w wysokości 31 120,00 zł. System amortyzowano od lipca 2014 r. do 31.12 2014 r. kwotą 5 900,69 zł., w roku 2015 kwotą 10 819,00 zł a w roku bieżącym kwotą 8 900,00 zł.. pobranych z dotacji. Kwota 5 500,31 zł pozostaje do wykorzystania na amortyzację zakupionego sprzętu i wartości niematerialnych (programy, licencje) w latach następnych.

Koszty zużycia materiałów na plan 14 150,00 zł wykonano 13 566,83 zł, co stanowi 95,88 %. Są to wydatki na zakup leków, materiałów stomatologicznych i sprzętu jednorazowego użytku. W tym dziale są również koszty poboru wody, druków medycznych, druków i materiałów biurowych, środków czystości i części zamiennych do naprawy sprzętu. Wzrosły koszty związane z wprowadzeniem elektronicznego zapisu dokumentacji medycznej: papier do drukarek, papier na recepty, tonery (tusze) do drukarek, oraz opłata za stały serwis systemu *KS-SOMED*. Pozycje w tym dziale to: zakup leków (29,78%), zakup sprzętu jednorazowego użytku (21,90 %), pozostałe wyżej wymienione wydatki stanowią 48,32 %.

Koszty zużycia energii elektrycznej na plan 4 000,00 zł, wykonano 3 528,274 zł, co stanowi 88,21 %.. Na energię ciepłą – gaz, na plan 14 300,00 zł wydano 13 562,23 zł, co stanowi 94,84 % .

Łącznie koszty zużycia energii na plan 18 300,00 zł wyniosły 17 090,50 zł, co stanowi 93,39 %.

W dziale pozostałych kosztów na plan 4 000,00 zł, wykonano 3 613,61 zł, co stanowi 90,34 %. Planowane koszty w tym dziale są bardzo niskie i obowiązują tutaj daleko idące oszczędności. Większą pozycją jest składka na ubezpieczenie majątku Zakładu i od odpowiedzialności cywilnej. Jest to pozycja obligatoryjna i wydano w tym zakresie kwotę

3 419,00 zł. na plan 3 420,00, co stanowi 100,00 % planowanej kwoty, a aż 94,61 % wydatków w tym dziale.

Na podróże służbowe planowano 300,00 zł. – wydano 136,80 zł., na zakup wydawnictw wydano kwotę 58,61 zł. na plan 280,00 zł.

Z przedstawionych wyżej wyliczeń wynika, że prawie w każdym dziale osiągnięto oszczędności w stosunku do planowanych kwot.

Rok 2016 r. zamknięto kwotą plus 19 572,61 zł.

NALEŻNOŚCI:

W należnościach na koniec grudnia 2016r. jest saldo 57 860,97 zł. Jest to wartość sprzedanych usług Narodowemu Funduszowi Zdrowia w Bydgoszczy w grudniu 2016 r. z terminem zapłaty do dnia 25 stycznia 2017 r.

ZOBOWIĄZANIA:

W zobowiązaniach na koniec grudnia 2016r. saldo wykazuje kwotę 13 466,09 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, powstały w miesiącu grudniu 2016 r., a termin ich zapłaty mija w miesiącu styczniu 2017 r. z wyjątkiem nadwyżki bilansowej z lat poprzednich.

Zobowiązania w zakresie:

- | | | |
|---|---|-------------|
| - z tytułu zużycia energii, gazu, wody | - | 3 251,50 zł |
| - z tytułu zakupu usług obcych – badania lab. | - | 1 427,32 zł |
| Pozostało z nadwyżek bilansowych z lat poprzed. | - | 8 787,27 zł |

Pozostaje w „Rozliczeniach międzyokresowych” kwota 5 500,31 zł, którą będą amortyzowane w następnych latach zakupione wartości niematerialne i sprzęt do systemu elektronicznej ewidencji dokumentacji medycznej.

KSIĘGOWA

mgr Danieł Szatkowska

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie
Jarosław Kleszcowski
spec. chorób wewnętrznych

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2016r

PRZYCHODY

L.p.	Nr k-ta	Nazwa konta (przychody)	Plan w złotych	Wykonanie w złotych	% wykonania	Uwagi
1.	701	Sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia O/W w Bydgoszczy w tym: 1. Podstawowa Opieka Zdrowotna: w tym: - opieka zdrowotna (lekarz,poł.,piel.) - pielęgniarstwo szkolne - transport sanitarny 2. Stomatologia	666 510,00 534 650,00 494 350,00 30 300,00 10 000,00 131 860,00	669 348,21 537 490,55 492 851,19 34 943,76 9 695,60 131 857,66	100,43 100,53 99,70 115,33 96,96 100,00	
2.	702	Sprzedaż usług medycznych Ponadstandartowe	0,00	- -	- -	

			-			
3.	708	Oplaty mieszkaniowe	7 060,00	7 065,72	100,08	
4.	750	Przychody Finansowe (odsetki)	500,00	496,36	99,27	
5.	760	Przychody operacyjne /dotacja/	8 900,00	8 900,00	100,00	
.....
		Razem przychody:	682 970,00	685 810,29	100,42	.

KSIEGOWA

mgr Daniela Żaitkowska

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóznie
Jarosław Kleszowski
spec. chorób wewnętrznych

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2016r.

KOSZTY

L.p.	Nr k-ta	Nazwa konta (wydatki)	Plan w złotych	Wykonanie w złotych	% wykonania	Uwagi
1.	400	Koszty amortyzacji wg planu + zakup sprzętu	19 570,00	19 569,00	100,00	
2.	401	Koszty zużycia materiałów w tym:	14 150,00	13 566,83	95,88	
		- koszty leków	4 000,00	4 040,35	101,01	
		- koszty sprzętu jednorazowego użytku	4 000,00	2 971,73	74,29	
		- koszty wody, druków medycz., biur., mat. biurowych, środków czyst., części zam.	6 150,00	6 554,75	106,58	
3.	402	Koszty zużycia energii w tym:	18 300,00	17 090,50	93,39	
		- koszty energii elektrycznej	4 000,00	3 528,27	88,21	
		- koszty energii cieplnej - gaz	14 300,00	13 562,23	94,84	
4.	403	Koszty usług obcych w tym:	206 150,00	197 289,76	95,70	
		- koszty remontów	2 500,00	0,00	0,00	
		- koszty transportu sanitarnego	19 500,00	18 689,80	95,85	
		- Koszty medyczne obce (lekarze, badania,	170 490,00	164 489,40	96,48	

		wyk.protez, odpady, sterylizacja) - Koszty pozostałych usług (opłaty bankowe, telekom., znaczki, serwis CO, wyw. śmieci system elektronicznego zapisu świadczeń)	13 660,00	14 110,56	103,30	
5.	404	Koszty podatków i opłat	1 300,00	1102,00	84,77	
6.	405	Koszty wynagrodzeń w tym:	358 000,00	353 961,37	98,8 7	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy o prace	221 000,00	218 339,37	98,80	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia	121 420,00	119 020,00	98,02	
		- nagrody jubileuszowe	15 580,00	16 310,00	104,69	
		- wynagrodzenia za przegłądy	0,00	292,00		
7.	406	Koszty świadczeń na rzecz pracowników w tym:	61 500,00	60 044,61	97,63	
		- składki na ubezpiec. społeczne i FP	54 500,00	53 867,07	98,84	
		- odpisy na ZFŚS (urlopowe)	5 200,00	5 196,17	99,93	
		- odzież i inne świadc. (badania okres.herb.)	1 800,00	981,37	54.52	
8.	409	Koszty pozostałe: w tym:	4 000,00	3 613,61	90,34	
		- podróże służbowe	300,00	136,00	46,90	
		- ubezpieczenie majątkowe i OC	3 420,00	3 419,00	100,00	
		- inne zakupy, oferty, prenumerata	280,00	58,61	20,93	
.....	
9	761	Koszty operacyjne	-	-	-	

		Razem wydatki	682 970,00	666 237,68	97,55	
--	--	----------------------	-------------------	-------------------	--------------	--

KSIEGOWA

mgr Daniela Szatkowska

KIEROWNIK

Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie

Jarosław Kleszczowski
spec. chorób wewnętrznych

Informacja o stanie mienia Gminy Rogóżno za okres od 1.01.2016r. do 31.12.2016r.

Mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do gminy.
Przedłożona informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych o majątku gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Środki trwałe

- Gmina oddała do użytkowania następujące inwestycje:

• Sieć wodociągowa Rogóżno	59.040,00 zł
• Przebudowa drogi gminnej w Rogóźnie nr 041259C	399.305,05 zł
• Modernizacja drogi Zarośle	306.993,05 zł
• Budowa chodnika w Rogóźnie	3.690,00 zł
• Klimatyzacja w budynku Urzędu Gminy	9.000,00 zł
• Budowa Sali sportowej w Rogóźnie	3.383.968,07 zł
• Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum	463.076,71 zł
• Parking przy szkole podstawowej w Rogóźnie	59.987,10 zł
• Oświetlenie placu zabaw	6.999,30 zł
• Wyposażenie placu zabaw Gubiny	4.000,00 zł
• Wyposażenie świetlicy wiejskiej	8.798,99 zł
• Budowa placu rekreacyjnego	4.400,00 zł
• Urządzenie czyszczące	12.326,00 zł

Środki trwałe Gminy Rogóżno i jej jednostek budżetowych (wartość netto):

Stan na dzień 31.12.2016	BO	BZ	Zmiana
1. Środki trwałe	15.927.657,27	19.744.170,11	3.816.512,84
1.1. Grunty (grupa 0)	1.224.384,67	1.228.491,27	4.106,60
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)	14.412.674,28	18.293.750,74	3.881.076,46
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	182.890,13	129.905,59	-52.984,54
1.4. Środki transportu (grupa 7)	77.170,50	61.736,34	-15.434,16
1.5. Inne środki trwałe (grupa 8)	30.537,69	30.286,17	-251,52

Struktura rodzajowa gruntów wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie składników majątkowych	Powierzchnia na dzień 1.01.2016 (w ha)	Zwiększenia (w ha)	Zmniejszenia (w ha)	Powierzchnia na dzień 31.12.2016 r. (w ha)
	Grunty ogółem	159,1125	0,0165	0	159,129
	w tym grunty w użytkowaniu wieczystym	0,9583	0	0	0,9583
1.	Użytki rolne	60,0506	0	0	60,0506
2.	Drogi	61,2141	0,0165	0	61,2306
3.	Grunty pod wodami	16,394	0	0	16,394
4.	Lasy i zadrzewienia	5,18	0	0	5,18
5.	Tereny zabudowane	9,2721	0	0	9,2721
6.	Tereny różne	1,3433	0	0	1,3433
7.	Nieużytki	5,6584	0	0	5,6584

Wartości niematerialne i prawne

➤ Gmina przyjęła następujące wartości niematerialne i prawne:

- Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania 53.719,50 zł
- Strategia Rozwoju Gminy 11.500,00 zł
- Plan gospodarki niskoemisyjnej 21.000,00 zł

*Wartości niematerialne i prawne Gminy Rogóżno i jej jednostek budżetowych
(wartość netto):*

Stan na dzień 31.12.2016	BO	BZ	Zmiana
1. Wartości niematerialne i prawne	9.991,90	92.910,70	82.918,90

Środki trwale w budowie

Wartość na dzień 01.01.2016 r. 2.081.511,38 zł
 Nakłady na śr. trwale w budowie 2.874.927,99 zł
 Przyjęcie środków trwałych 4.795.477,77 zł
Wartość na dzień 31.12.2016 r. 160.961,60 zł

Inwestycje rozpoczęte (stan na dzień 31.12.2016 r.)

- Przebudowa drogi Gubiny-Jamy 78.091,60 zł
- Przebudowa drogi Rogóżno Zamek 1.230,00 zł
- Adaptacja lokalu mieszkalnego w budynku SP Białochowo 6.610,00 zł
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej 75.030,00 zł
- Razem: **160.961,60 zł**

Długoterminowe aktywa finansowe

Pozycja akcje i udziały obejmuje udziały w Banku Spółdzielczym w Łasinie 15 udziałów o wartości 460,00 zł.

Sprzedaż mienia komunalnego

W 2016 r. nie wystąpiły dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

Zakup mienia komunalnego

Gmina dokonała zakupu nieruchomości w obrębie Gubiny dz. Nr 191/59 o pow. 0,0165 ha. Nieruchomość ta zajęta jest pod drogę gminną wartość 4.106,60 zł.

Komunalizacja mienia komunalnego

W 2016 r. nie dokonano komunalizacji mienia komunalnego.

Dochody uzyskane w 2016 r. z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania

- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 810,22 zł
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 446.247,53 zł
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 4.946,50 zł
- Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego 3.515,00 zł