

**ZARZĄDZENIE NR 27/2018
WÓJTA GMINY ROGÓŻNO**

z dnia 23 kwietnia 2018 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Rogóżno za 2017 rok,
sprawozdania o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnego publicznego
zakładu opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury za 2017 r. oraz informacji
o stanie mienia za 2017 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.¹⁾ oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) zarządzam, co następuje:

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

1) sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Rogóżno za 2017 r., stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, według którego:

a) Dochody:

- plan po zmianach 19.228.187,85 zł, w tym dochody bieżące 17.762.283,20 zł, dochody majątkowe 1.465.904,65 zł,
- wykonanie 19.195.575,56 zł, w tym dochody bieżące 17.745.968,61 zł, dochody majątkowe 1.449.606,95 zł;

b) Wydatki:

- plan po zmianach 20.222.759,92 zł, w tym wydatki bieżące 17.471.542,92 zł, wydatki majątkowe 2.751.217,00 zł,
- wykonanie 19.088.566,45 zł, w tym wydatki bieżące 16.498.057,08 zł, wydatki majątkowe 2.590.509,37 zł;

c) Wynik finansowy budżetu (deficyt):

- plan po zmianach -994.572,07 zł,
- wykonanie +107.009,11 zł;

d) Przychody:

- plan po zmianach 1.365.278,07 zł,
- wykonanie 417.673,73 zł;

e) Rozchody:

- plan po zmianach 370.706,00 zł,
- wykonanie 370.705,00 zł;

f) Dochody budżetu państwa:

- plan po zmianach 9.000,00 zł,
- wykonanie 23.474,17 zł;

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

- plan po zmianach 6.289.439,20 zł,

¹⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2017 r., poz. 2232; Dz.U. z 2018 r., poz. 130.

- wykonanie 6.284.318,81 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) Rezerwa ogólna:
 - plan po zmianach 822,00 zł,
 - wykonanie 0,00 zł;
- j) Rezerwa celowa:
 - plan po zmianach 50.000,00 zł,
 - wykonanie 0,00 zł;
- k) Dochody uzyskiwane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska:
 - plan po zmianach 15.600,00 zł,
 - wykonanie 11.446,19 zł;
- l) Wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej:
 - plan po zmianach 68.300,00 zł,
 - wykonanie 59.820,65 zł;
- m) Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi:
 - plan po zmianach 371.523,00 zł,
 - wykonanie 372.564,15 zł;
- n) Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi:
 - plan po zmianach 437.992,00 zł,
 - wykonanie 433.609,46 zł;
- o) Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych:
 - plan po zmianach 50.000,00 zł,
 - wykonanie 46.182,34 zł;
- p) Wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki oraz rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii:
 - plan po zmianach 79.035,29 zł,
 - wykonanie 66.045,37 zł;
- r) Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych:
 - plan po zmianach 951.542,00 zł,
 - wykonanie 926.715,66 zł;
- s) Dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych:
 - plan po zmianach 102.195,00 zł,
 - wykonanie 90.814,41 zł;
- t) Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego:
 - plan po zmianach 186.599,47 zł,
 - wykonanie 178.083,10 zł;

2) sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2017 r., stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia, według którego:

a) Gminny Ośrodek Kultury:

- Przychody 284.099,00 zł (plan po zmianach), 296.916,16 zł (wykonanie),

- Koszty 284.099,00 zł (plan po zmianach), 291.736,22 zł (wykonanie);

b) Gminna Biblioteka Publiczna:

- Przychody 80.596,00 zł (plan po zmianach), 79.697,55 zł (wykonanie),

- Koszty 81.125,00 zł (plan po zmianach), 80.226,55 zł (wykonanie);

c) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej:

- Przychody 684.830,00 zł (plan po zmianach), 708.102,74 zł (wykonanie),

- Koszty 684.830,00 zł (plan po zmianach), 691.347,54 zł (wykonanie);

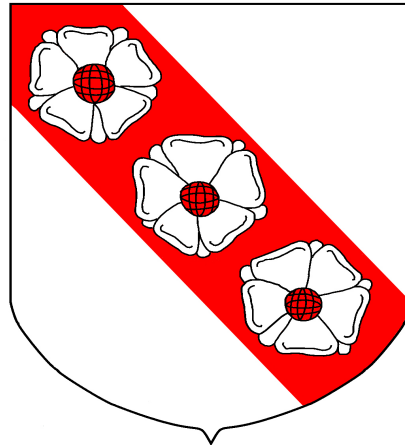
3) informację o stanie mienia Gminy Rogóżno za 2017 r., stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 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 2017 r.

Rogóżno » 86-318 Rogóżno » woj. kujawsko-pomorskie 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	15
1.1.2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień	16
1.1.3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa.....	17
1.2. Skutki ustawowych ulg i zwolnień	17
1.3. Skutki udzielonej pomocy w trybie uchwały Rady Gminy Rogóżno	18
1.4. Pomoc publiczna	19
1.5. Dochody bieżące	20
1.5.1. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	20
1.5.2. Wpływy z pozostałych podatków i opłat	20
1.5.2.1. Podatek rolny	21
1.5.2.2. Podatek od nieruchomości	22
1.5.2.3. Podatek leśny	24
1.5.2.4. Podatek od środków transportowych	24
1.5.2.5. Podatek od czynności cywilnoprawnych	24
1.5.2.6. Wpływy z opłaty skarbowej	24
1.5.2.7. Podatek dochodowy – karta podatkowa	25
1.5.2.8. Podatek od spadków i darowizn	25
1.5.2.9. Opłata od posiadania psów	25
1.5.2.10. Wpływy z opłaty produktowej	25
1.5.2.11. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i uż. wieczyste	26
1.5.2.12. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	26
1.5.2.13. Wpływy z innych opłat pobieranych przez jst	26
1.5.2.14. Wpływy z różnych opłat.....	26
1.5.2.15. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.....	27
1.5.2.16. Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.....	27
1.5.3. Dochody z majątku	27
1.5.4. Pozostałe dochody bieżące	28
1.5.4.1. Dział rolnictwo i łowiectwo	28
1.5.4.2. Transport i łączność	28
1.5.4.3. Dział gospodarka mieszkaniowa	28
1.5.4.4. Dział administracja publiczna.....	29
1.5.4.5. Dział dochody od osób prawnych, fizycznych, od innych jednostek.....	29
1.5.4.6. Dział różne rozliczenia	29
1.5.4.7. Dział oświata i wychowanie	30
1.5.4.8. Dział rodzina	30

1.5.4.9. Dział gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30
1.5.5. Dotacje	30
1.5.6. Subwencje	32
1.5.7. Środki pomocowe	33
1.6. Dochody majątkowe	34
1.6.1. Dotacje i środki na inwestycje	34
1.6.2. Środki pomocowe.....	34
1.6.3. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	34
1.6.4. Dochody ze sprzedaży majątku	34
2. Plan i wykonanie wydatków	35
2.1. Realizacja wydatków majątkowych	39
2.1.1. Realizacja wydatków inwestycyjnych ujętych w planie inwest.	39
2.1.2. Realizacja wydatków na programy i projekty realizowane z UE	42
2.1.3. Realizacja wydatków na programy wieloletnie	43
2.2. Plan i wykonanie dotacji z budżetu gminy	43
2.3. Obsługa długu publicznego	45
2.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	46
2.5. Wydatki bieżące i ich zaangażowanie	46
2.5.1. Rolnictwo i łowiectwo	47
2.5.2. Leśnictwo	47
2.5.3. Transport i łączność	47
2.5.4. Gospodarka mieszkaniowa	49
2.5.4.1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami	50
2.5.4.2. Pozostała działalność	54
2.5.5. Działalność usługowa	55
2.5.5.1. Cmentarze	55
2.5.5.2. Pozostała działalność.....	55
2.5.6. Informatyka.....	56
2.5.7. Administracja publiczna	56
2.5.7.1. Urzędy Wojewódzkie	57
2.5.7.2. Rady Gmin	58
2.5.7.3. Urzędy Gmin	58
2.5.7.4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego	62
2.5.7.5. Pozostała działalność	62
2.5.8. Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	62
2.5.8.1. Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	63
2.5.9. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	63
2.5.9.1. Jednostki terenowe Policji	63
2.5.9.2. Ochotnicze Straże Pożarne	64
2.5.8.3. Obrona cywilna	64
2.5.10. Różne rozliczenia	65
2.5.11. Oświata i wychowanie	66
2.5.11.1. Szkoły podstawowe	67

2.5.11.2. Oddziały przedszkolne	69
2.5.11.3. Przedszkola	70
2.5.11.4. Gimnazja	71
2.5.11.5. Dowożenie uczniów do szkół	72
2.5.11.6. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	73
2.5.11.7. Realizacja zadań z rozdziału 80149	74
2.5.11.8. Realizacja zadań z rozdziału 80150	74
2.5.11.9. Pozostała działalność	75
2.5.12. Ochrona zdrowia	76
2.5.12.1. Zwalczanie narkomanii	76
2.5.12.2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi	77
2.5.13. Pomoc społeczna	77
2.5.13.1. Domy pomocy społecznej	79
2.5.13.2. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	79
2.5.13.3. Składki na ubezpieczenia zdrowotne	79
2.5.13.4. Zasiłki i pomoc w naturze	80
2.5.13.5. Dodatki mieszkaniowe	81
2.5.13.6. Zasiłek stały	81
2.5.13.7. Ośrodki pomocy społecznej	82
2.5.13.8. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	82
2.5.13.9. Pomoc w zakresie dożywiania	83
2.5.13.10. Pozostała działalność	83
2.5.14. Edukacyjna opieka wychowawcza	83
2.5.15. Rodzina	84
2.5.15.1. Świadczenie wychowawcze	85
2.5.15.2. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia	86
2.5.15.3. Karta dużej rodziny	87
2.5.15.4. Wspieranie rodziny	88
2.5.15.5. Rodziny zastępcze	89
2.5.15.6. Pozostała działalność	90
2.5.16. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	90
2.5.16.1. Gospodarka odpadami	90
2.5.16.2. Oczyszczanie miast i wsi	91
2.5.16.3. Utrzymanie zieleni	91
2.5.16.4. Schroniska dla zwierząt	92
2.5.16.5. Oświetlenie ulic, placów, dróg	92
2.5.16.6. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	93
2.5.16.7. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	93
2.5.16.8. Pozostała działalność	93
2.5.17. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	94
2.5.17.1. Pozostała działalność w zakresie kultury	94
2.5.17.2. Domy i ośrodki kultury	95
2.5.17.3. Biblioteki	96

2.5.17.4. Ochrona i konserwacja zabytków	97
2.5.18. Kultura fizyczna i sport	97
3. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu.....	98
4. Planowane i wykonane przychody budżetu gminy	99
5. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy	99
II. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JST	99
1. Należności.....	100
2. Zobowiązania	100
III. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH	102
IV. PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W POROZUMIENIU Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.....	108
V. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH Z INNĄ JST.....	108
VI. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY	108
1. Gminny Ośrodek Kultury.....	108
2. Gminna Biblioteka Publiczna	109
VII. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW Sp. ZOZ	109
1. Sp. ZOZ w Rogóźnie.....	109
VIII. WYDATKI Z FUNDUSZU SOŁECKIEGO	110
IX. POLITYKA KREDYTOWA GMINY	112
X. UPOWAŻNIENIA	113
XI. RACHUNEK DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH	113
XII. WYKAZ UDZIELONYCH PORĘCZEŃ I GWARANCJI	114
XIII. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE	114
XIV. PODSUMOWANIE	114
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 2017 r., poz. 2077), Wójt Gminy przedstawia Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2017 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 2018 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 2017 r.,
2. ze sprawozdaniem finansowym za 2017 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 2017 rok opracowany został w obligatoryjnym terminie oraz przedstawiony Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zarządzeniem Wójta Gminy Rogóżno Nr 85/2016 z dnia 14 listopada 2016 roku. Po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu na 2017 rok został przyjęty do realizacji Uchwałą Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2016 r. nr XX/118/2016.

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 2017 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 2017 r. w naszej gminie pieniądze wydane zostały głównie na:

- *Oświatę* – 4.882.734,05 zł (25,58% wydatków ogółem) – funkcjonowanie trzech szkół podstawowych, jednego gimnazjum, jednego przedszkola publicznego;
- *Pomoc Społeczną i Rodzinę* – 6.602.528,10 zł (34,59% wydatków ogółem) – wypłata świadczeń z pomocy społecznej, dodatków mieszkaniowych, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłata zasiłków i pomocy dla mieszkańców, wypłata świadczenia wychowawczego;
- *Administrację publiczną* – 1.730.986,85 zł (9,07% wydatków ogółem) – funkcjonowanie urzędu gminy, rady gminy, urzędu stanu cywilnego, diety sołtysów;
- *Transport i łączność* – 2.825.091,04 zł (14,80% wydatków ogółem) – na budowę dróg oraz bieżące utrzymanie dróg gminnych.
- *Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska* – 722.557,66 zł (3,79% wydatków ogółem) – między innymi gospodarka odpadami i oczyszczanie wsi, przydomowe oczyszczalnie ścieków,
- *Gospodarkę mieszkaniową* – 897.424,79 zł (4,70% wydatków ogółem) - utrzymanie gminnych mieszkań i lokali użytkowych, gruntów i nieruchomości,
- *Rolnictwo i łowiectwo* – 565.403,79 zł (2,96% 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 samorząd terytorialnego zadań zleconych

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

Na dzień 31.12.2017 r. stan środków pieniężnych budżetu wynosił:

- Rachunek podstawowy budżetu 350.992,58 zł
- Łącznie środki pieniężne na rachunkach 350.992,58 zł**

Środki zgromadzone na koniec okresu sprawozdawczego na rachunku podstawowym przeznaczone zostaną w 2017 r. na realizację zadań inwestycyjnych.

Wyszczególnienie	Kwoty
1	2
Stan środków na rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym:	350 992,58
1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym*	7 575,90
2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku*	240 428,00

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 2017 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy w Rogóźnie Nr XX/118/2016 w dniu 29 grudnia 2016 roku i określał:

DOCHODY w wysokości 16.524.755,00 zł
WYDATKI w wysokości 18.055.757,00 zł

DEFICYT BUDŻETU w wysokości 1.531.002,00 zł

W ciągu 2017 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		
01.01.2017	XX/118/2016	0,00	16 524 755,00	16 524 755,00	0,00	18 055 757,00	0,00
12.01.2017	8/2017	0,00	0,00	16 524 755,00	21 439,00	21 439,00	0,00
30.01.2017	14/2017	0,00	1 546,65	16 526 301,65	1 500,00	3 046,65	0,00
21.02.2017	XXI/127/2017	324 019,00	9 353,00	16 211 635,65	183 855,79	91 118,08	0,00
21.02.2017	15/2017	0,00	0,00	16 211 635,65	4 009,00	4 009,00	0,00
28.03.2017	XXII/137/2017	12 325,00	973 460,99	17 172 771,64	110 084,00	89 678,99	0,00
28.03.2017	19/2017	0,00	130 255,00	17 303 026,64	6 809,00	137 064,00	0,00
31.03.2017	22/2017	0,00	0,00	17 303 026,64	10 656,00	10 656,00	0,00
25.04.2017	40/2017	0,00	398 954,38	17 701 981,02	51 805,00	450 759,38	0,00
12.05.2017	43/2017	0,00	824,00	17 702 805,02	1 350,00	2 174,00	0,00
19.05.2017	46/2017	0,00	0,00	17 702 805,02	18 539,00	18 539,00	0,00
23.05.2017	48/2017	0,00	4 120,00	17 706 925,02	12 517,00	16 637,00	0,00
31.05.2017	53/2017	0,00	0,00	17 706 925,02	1 040,00	1 040,00	0,00
19.06.2017	56/2017	0,00	0,00	17 706 925,02	355,00	355,00	0,00
26.06.2017	XXIV/144/2017	0,00	22 481,00	17 729 406,02	110 312,37	132 793,37	0,00
27.06.2017	61/2017	0,00	40 571,54	17 769 977,56	7 827,99	48 399,53	0,00
12.07.2017	65/2017	0,00	51 663,19	17 821 640,75	30 076,10	81 739,29	0,00
26.07.2017	66/2017	0,00	11 642,65	17 833 283,40	3 816,00	15 458,65	0,00
21.08.2017	XXV/146/2017	156 807,00	219 874,31	17 896 350,71	157 316,42	275 482,85	0,00
30.08.2017	69/2017	996,00	0,00	17 895 354,71	18 020,24	17 024,24	0,00
05.09.2017	71/2017	0,00	0,00	17 895 354,71	14 492,00	14 492,00	0,00
19.09.2017	XXVI/155/2017	0,00	68 491,34	17 963 846,05	300 200,00	492 500,00	0,00
20.09.2017	75/2017	0,00	0,00	17 963 846,05	4 502,00	4 502,00	0,00
29.09.2017	78/2017	0,00	269,99	17 964 116,04	7 295,00	7 564,99	0,00
10.10.2017	84/2017	0,00	43 955,88	18 008 071,92	2 602,00	46 557,88	0,00
19.10.2017	86/2017	19 367,98	522 831,96	18 511 535,90	22 326,90	525 790,88	0,00
24.10.2017	XXVII/1612/...	8 497,56	382 744,56	18 885 782,90	32 665,95	651 679,95	0,00
30.10.2017	92/2017	1 090,00	158 574,21	19 043 267,11	1 903,00	159 387,21	0,00
16.11.2017	96/2017	0,00	1 865,00	19 045 132,11	0,00	1 865,00	0,00
28.11.2017	XXVIII/172/...	328,26	52 717,00	19 097 520,85	326 750,52	243 781,26	0,00
05.12.2017	100/2017	5 592,00	17 060,00	19 108 988,85	30 268,00	41 736,00	0,00
15.12.2017	106/2017	0,00	119 199,00	19 228 187,85	34 489,00	153 688,00	0,00
28.12.2017	XXIX/181/2017	0,00	0,00	19 228 187,85	105 418,00	40 284,00	0,00
29.12.2017	112/2017	0,00	0,00	19 228 187,85	2 661,72	2 661,72	0,00
29.12.2017	116/2017	0,00	0,00	19 228 187,85	10 696,00	10 696,00	0,00
Ogółem Plan:		529 022,80	19 757 210,65	19 228 187,85	1 647 598,00	21 870 357,92	20 222 759,92
Koniec wydruku :-)							

Koniec wydruku :-)

Zmiany budżetu w 2017 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 2017 r. zmniejszono również plan wydatków na inwestycje. W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2017 r. według stanu na dzień 31 grudnia 2017 kształtował się następująco:

DOCHODY w wysokości 19.228.187,85 zł
WYDATKI w wysokości 20.222.759,92 zł

DEFICYT BUDŻETOWY w wysokości 994.572,07 zł

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

wyszczególnienie	w zł i gr	
	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
wyszczególnienie	w zł i gr	
	Rok 2017 (na dzień 31.12.2017)	
	DOCHODY	WYDATKI
Budżet samorządowy	12.938.748,65	13.933.320,72
Budżet na zadania zlecone i powierzone	6.289.439,20	6.289.439,20
Zaangażowanie wolnych środków	0,00	0,00
Zaangażowanie kredytu, pożyczki	994.572,07	0,00
Zaangażowanie nadwyżki budżetowej	0,00	0,00
RAZEM	20.222.759,92	20.222.759,92

Faktyczne wykonanie dochodów i wydatków w 2017 r. wyniosło odpowiednio:

DOCHODY budżetowe ogółem	19.195.575,56 zł
WYDATKI budżetowe ogółem	19.088.566,45 zł
NADWYŻKA BUDŻETOWA	107.009,11 zł

Na dzień 31 grudnia 2017 r. powstała nadwyżka budżetowa w kwocie 107.009,11 zł. Plan dochodów gminy został wykonany w 99,83%, natomiast plan wydatków w 94,39%.

1. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW

Planowane dochody w wysokości 19.228.187,85 zł zostały zrealizowane w kwocie 19.195.575,56 zł, co stanowi 99,83% planu. Jednak po analizie poszczególnych działów należy stwierdzić, iż wykonanie poniżej 90% progu ogólnej kwoty dochodów zostało zrealizowane tylko w dziale o symbolu 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” (86,96%). Plan nie został wykonany ze względu na niższe wpływy z opłat czynszowych aniżeli zakładano.

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

- Leśnictwo	225,17%,
- Dochody od osób prawnych, fizycznych	101,45%,
- Oświata i wychowanie	101,29%.

Wykonanie dochodów według poszczególnych działów w stosunku do planu przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa	%
010	Rolnictwo	99,97
020	Leśnictwo	225,17
600	Transport i łączność	99,15
700	Gospodarka mieszkaniowa	86,96
710	Działalność usługowa	100
750	Administracja publiczna	99,13
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej...	100
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych....	101,45

758	Różne rozliczenia	100
801	Oświata i wychowanie	101,29
852	Pomoc społeczna	99,49
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	99,44
855	Rodzina	99,82
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	99,20

Najniższe wykonanie dochodów w stosunku do planu budżetu zaobserwować można w dziale Gospodarka mieszkaniowa. Do realizacji zaplanowano kwotę 539.258,00 zł, z czego zrealizowano 468.957,96 zł. W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zaplanowano środki między innymi z czynszu najmu za lokale komunalne. Do końca 2017 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 28,20%
- dochody własne 26,91%
- dotacje celowe 37,34%
w tym, Unia Europejska 0,98%
- dochody majątkowe 7,55%,
w tym, Unia Europejska 1,22%.

Struktura realizacji dochodów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie rodzaju dochodu	Plan (w zł)	Kwota wykonania (w zł)	Procent wykonania (w %)
<i>DOCHODY BIEŻĄCE:</i>	17.762.283,20	17.745.968,61	99,91
• <i>WŁASNE</i>	5.172.225,00	5.165.177,74	99,86
2. <i>Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fiz.</i>	1.509.640,00	1.543.903,00	102,27
3. <i>Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</i>	9.000,00	14.989,82	166,55
4. <i>Pozostałe podatki i opłaty</i>	3.080.658,00	3.101.973,68	100,69
5. <i>dochody z majątku</i>	515.665,00	449.272,97	87,12
6. <i>pozostałe</i>	57.262,00	55.038,27	96,12
• <i>DOTACJE</i>	7.177.773,20	7.168.505,87	99,87
8. <i>na zadania własne</i>	887.834,00	883.687,06	99,53
<i>w tym środki z UE</i>	189.945,31	188.732,22	99,36
9. <i>na zadania zlecone</i>	6.289.439,20	6.284.318,81	99,92
10. <i>w drodze porozumień</i>	500,00	500,00	100,00
• <i>SUBWENCJE</i>	5.412.285,00	5.412.285,00	100,00
12. <i>oświatowa</i>	3.001.079,00	3.001.079,00	100,00
13. <i>część wyrów.subw.ogólnej dla gmin</i>	2.339.790,00	2.339.790,00	100,00
14. <i>część równoważąca subw. ogólnej</i>			

<i>dla gmin</i>	71.416,00	71.416,00	100,00
DOCHODY MAJĄTKOWE:	1.465.904,65	1.449.606,95	98,89
• <i>DOCHODY MAJĄTKOWE</i>	1.465.904,65	1.449.606,95	98,89
2. <i>dotacje i środki na inwestycje w tym środki z UE</i>	1.437.461,65	1.421.679,35	98,90
- <i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	247.106,00	234.749,70	94,99
3. <i>dochody z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności</i>	23.443,00	22.981,10	98,03
	5.000,00	4.946,50	98,93
OGÓŁEM:	19.228.187,85	19.195.575,56	99,83

W porównaniu z rokiem 2016 w dochodach wykonanych w 2017 r. zwiększyły się:

- dochody własne o około 2,65%. W 2017 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 4,38% w zakresie subwencji oświatowej i wyrównawczej;
- dotacje o około 20,55% ze względu na otrzymanie w 2017 r. dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego „500+”, oraz środków na realizację projektu edukacyjnego pn. „Wiedza kluczem do przyszłości – kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóżno.

Realizacja dochodów za 2017 r. w stosunku do wielkości planu rocznego wynosiła 99,83%, a według źródeł wpływu przedstawia się następująco:

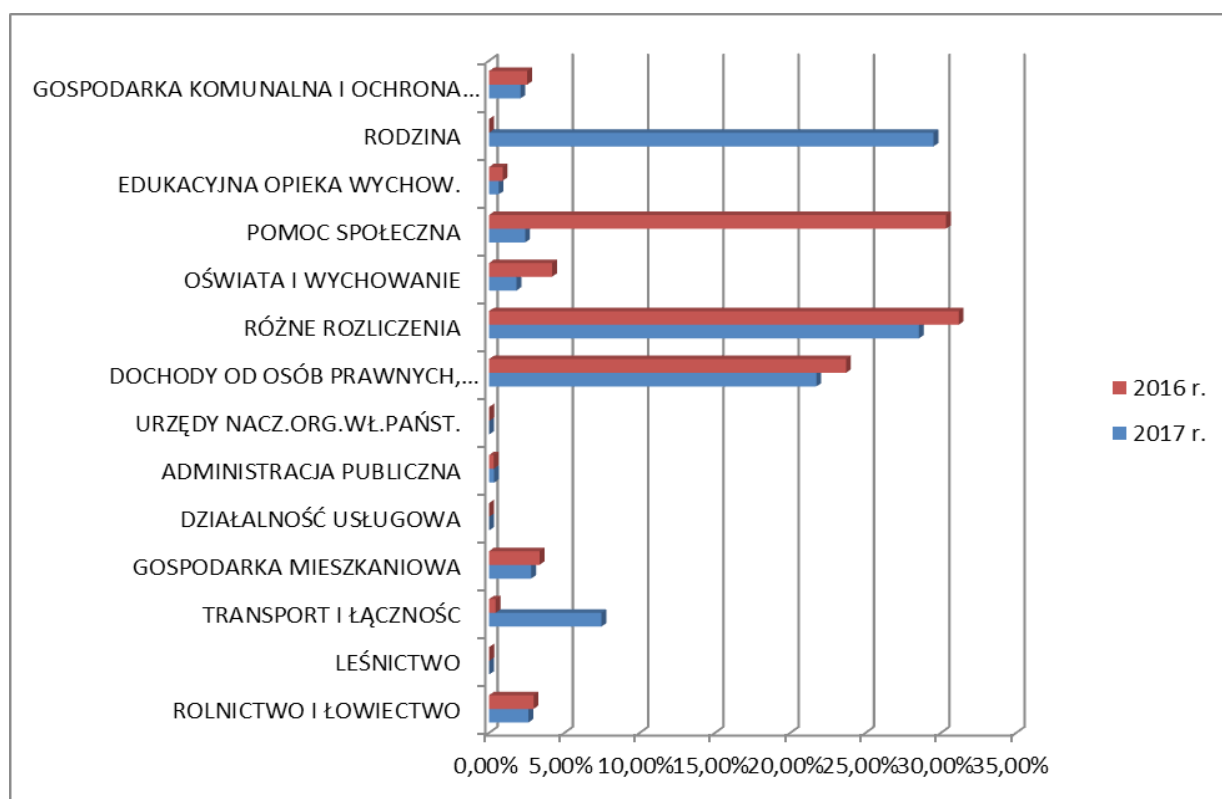
- dochody własne 99,86%
- dochody majątkowe 98,89%
- w tym środki z UE 94,99 %
- subwencja ogólna 100,00 %
- dotacje celowe 99,87 %

Strukturę procentową planu oraz wykonania dochodów według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie (stan na 31.12.2017 r.).

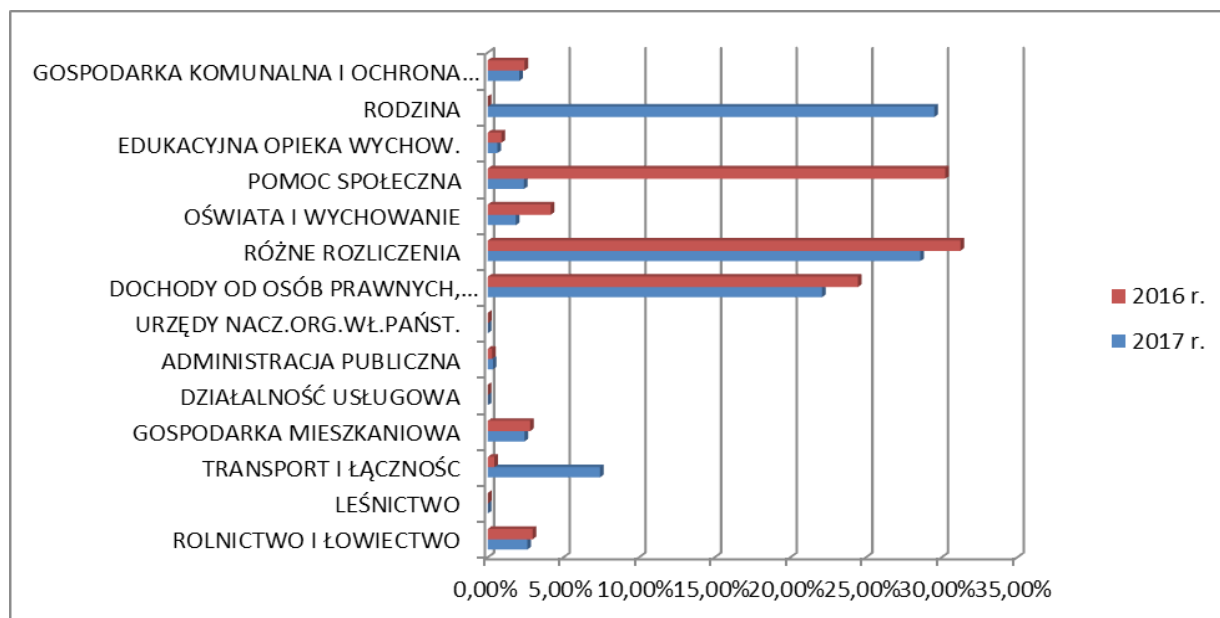
Dział	Nazwa	Plan (w zł)	%	Wykonanie (w zł)	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	501.688,16	2,61	501.518,16	2,61
020	LEŚNICTWO	1.325,00	0,01	2.983,44	0,01
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.435.684,00	7,47	1.423.531,16	7,42
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	539.258,00	2,80	468.957,96	2,44
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	500,00	0,00	500,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	65.807,00	0,34	65.232,76	0,34
751	URZĘDY NACZ.ORG.WŁ.PAŃST.	824,00	0,01	822,51	0,01

756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH ORAZ INNYCH POD.	4.179.302,00	21,74	4.240.102,97	22,09
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	5.487.476,34	28,54	5.487.555,84	28,59
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	352.661,48	1,83	357.213,33	1,86
852	POMOC SPOŁECZNA	461.482,15	2,40	459.106,20	2,39
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOW.	123.023,00	0,64	122.328,00	0,64
855	RODZINA	5.676.460,72	29,52	5.666.254,22	29,52
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	402.696,00	2,09	399.469,01	2,08
OGÓŁEM:		19.228.187,85	100,00	19.195.575,56	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,
- Urzędy Naczelných Organów Wł. Państwowych.

W pozostałych działach występują następujące różnice:

- Gospodarka komunalna – wykonanie w 2017 r. ustalone jest na nieznacznie niższym poziomie a niżeli w roku ubiegłym (zmniejszenie o 2,60%).
- Edukacyjna opieka wychowawcza – wykonanie dochodów uzależnione jest od wysokości dotacji na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów i było niższe w 2017 r.
- Pomoc społeczna – w 2017 r. wydzielono nowy dział „Rodzina”, w którym ujmowane były wydatki na świadczenia wychowawcze tzn. „500+” wraz z wydatkami na obsługę oraz wydatki na świadczenia rodzinne oraz fundusz alimentacyjny wraz z wydatkami na obsługę zadania. W roku 2016 wydatki te ujmowane były w rozdziale Pomoc społeczna.
- Oświata i wychowanie – wykonanie dochodów w 2017 r. jest o 342.469,31 zł niższe a niżeli w roku ubiegłym. Spowodowane było to otrzymaniem w 2016 r. ostatniej raty dofinansowania na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie przez budowę sali sportowej z zapleczem”.
- Różne rozliczenia – w 2017 r. gmina Rogóžno otrzymała wyższą kwotę subwencji a niżeli w 2016 r.
- Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych podmiotów – w 2017 r. występował wyższy wpływ środków z udziałów w podatkach dochodowych (PIT) oraz wyższe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych.

- Administracja publiczna – w roku 2017 uzyskano wyższy dochód aniżeli w roku 2016 z uwagi na uzyskanie przez gminę dochodu ze sprzedaży uzyskanych świadectw efektywności energetycznej z Instytutu Gospodarki Nieruchomościami.
- Gospodarka mieszkaniowa – w 2017 r. i w 2016 r. można zaobserwować porównywalny poziom dochodów.
- Transport i łączność – w roku 2017 odnotowano większe wpływy z uwagi na wpływy dotacji z Powiatowego Zarządu Dróg na przebudowę drogi w Jamach, dotacji z Urzędu Wojewódzkiego na przebudowę drogi Jamy-Gardeja oraz pozyskanie środków z UE na przebudowę drogi gminnej Rogóźno.
- Rolnictwo i łowiectwo – głównym dochodem w tym dziale są wpływy z dofinansowania zadania zwrot podatku akcyzowego rolnikom. – wpływy w obu ostatnich latach były porównywalne.

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 422.947,01 zł. Stanowi to uszczuplenie o 13,63% dochodów podatkowych (w 2016 r. 10,53%) oraz 2,20% dochodów ogółem (w roku 2016 o 2,52%).

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 pobrania, ograniczenie poboru
1		2	3	4	5	6
Ogółem dochody podatkowe (A2+A3+A4+A5+A6+A7+A8+A9+A10+A11) z tego:	A1	4 179 624,60	316 291,37	102 185,64	3 761,00	709,00
A2. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 1)	A2	14 989,82	X	X	X	X
A3. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 1)	A3	1 543 903,00	X	X	X	X
A4. podatek rolny	A4	924 119,43	0,00	0,00	2 790,00	702,00
A5. podatek od nieruchomości	A5	1 396 895,25	267 046,63	102 185,64	971,00	7,00
A6. podatek leśny	A6	121 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A7. podatek od środków transportowych	A7	80 077,52	49 244,74	0,00	0,00	0,00
A8. podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	A8	0,00	X	0,00	0,00	0,00
A9. podatek od czynności cywilnoprawnych	A9	86 626,58	X	0,00	0,00	0,00
A10. wpływy z opłaty skarbowej	A10	11 451,00	X	0,00	0,00	0,00
A11. wpływy z opłaty eksploatacyjnej w tym:	A11	0,00	X	0,00	0,00	0,00
A12. 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 2017 r. wynosiły 316.291,37 zł i kształtowały się na porównywalnym poziomie jak w roku ubiegłym.

Stawki podatków obniżono w następujących grupach:

• Podatek rolny	0,00 zł
• Podatek od nieruchomości	267.046,63 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	49.244,74 zł
RAZEM:	316.291,37 zł

Dla porównania w roku poprzednim skutki obniżenia górnych stawek podatków wynosiły 316,916,75 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 1,3%.

W 2017 r. skutki obniżenia górnych stawek w podatku od środków transportowych wyniosły 49.244,74 zł i były niższe o 4.427,76 zł a niżeli w roku ubiegłym. Powodem była mniejsza ilość środków transportowych objętych opodatkowaniem na terenie gminy.

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 31.12.2017 r. wynoszą:

I. Podatek rolny	0,00 zł
II. Podatek od nieruchomości	102.185,64 zł
III. Podatek leśny	0,00 zł
IV. Podatek od środków transportowych	0,00 zł
RAZEM:	102.185,64 zł

W poprzednim roku obrotowym (2016) skutki udzielonych ulg oraz zwolnień wynosiły 100.684,98 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 2017 r. obejmowały zwolnienia w podatku od nieruchomości:

- Nieruchomości, w których prowadzona jest działalność kulturalna w formie świetlic, domów kultury i bibliotek 3.428,79 zł
- Nieruchomości wykorzystywane na potrzeby zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę 93.270,85 zł
- Nieruchomości wykorzystywane na cele związane z ochroną p.poż 5.486,00 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 2017 dokonano umorzeń zaległości podatkowych:

• Podatek rolny	2.790,00 zł
• Podatek od nieruchomości	971,00 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	0,00 zł
RAZEM:	3.761,00 zł

W 2017 r. dokonano również rozłożenia na raty i odroczone terminy płatności w następujących podatkach:

• Podatek rolny	702,00 zł
• Podatek od nieruchomości	7,00 zł
• Podatek leśny	0,00 zł
• Podatek od środków transportowych	0,00 zł
RAZEM:	709,00 zł

Łączne skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy (2017 r.) wynosiły 3.761,00 zł i były niższe o 1.324,00 zł w porównaniu z poprzednim okresem sprawozdawczym.

Dodatkowo w okresie sprawozdawczym udzielono ulgi w formie umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 756,50 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 wkalkulowano 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 z powyższych ulg skorzystało:

Rodzaj ulgi	Liczba ulg		Kwota ulgi (w zł)	
	Rok 2017	Rok 2016	Rok 2017 (stan na 31.12.2017)	Rok 2016 (stan na 31.12.2016)
- ulga inwestycyjna	12	12	26.231,71	28.375,36
- ulga z tytułu nabycia gruntów	86	87	27.382,51	28.516,07
- użytki ekologiczne	2	2	272,36	279,16
- ulga gruntów wpisanych do rejestru zabytków	0	0	0,00	0,00
OGÓŁEM:	100	101	53.886,58	57.170,59

Jak wynika z przedstawionych danych w 2017 roku udzielono ulg i zwolnień ustawowych na kwotę niższą o 3.284,01 zł a niżeli w 2016 r. Ulga w podatku rolnym udzielana jest podatnikowi zgodnie z przepisami ustawy o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1892 z późn. zm.). Zgodnie z przytoczoną ustawą podatnikowi przysługują ulgi ustawowe, które udzielane są na wniosek podatnika. Zmniejszenie wysokości ulgi inwestycyjnej na przełomie lat 2016 – 2017 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 zbliżoną liczbę podatników uprawnionych do ulgi z tytułu nabycia do 2016 r.

W 2017 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 2017 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:

- 1) umorzenie **756,60 zł,**
w tym należność główna 756,60 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	4	umorzenie	756,60	0,00	0,00	756,60	trudna sytuacja materialna

1.4. POMOC PUBLICZNA

Na dzień 31.12.2017 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 2017 r. udzielono pomocy publicznej i pomocy de minimis osobom fizycznym i prawnym oraz jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej, w tym:

- 2) zwrot podatku akcyzowego 491.586,43 zł,
- 3) ulga inwestycyjna 26.231,71 zł,
- 4) ulga z tytułu nabycia gruntów 27.382,51 zł.

* * * *

W skład zrealizowanych dochodów własnych wchodzi następujące rodzaje należności:

- dochody z tytułu podatków i opłat	3.101.973,68 zł,
- udziały w podatkach	1.558.892,82 zł,
- dochody z majątku	449.272,97 zł,
- pozostałe dochody	55.038,27 zł,
- dochody majątkowe	1.449.606,95 zł,

w tym:

- Dotacje i środki na inwestycje 1.421.679,35 zł,
- Dochody ze sprzedaży majątku 22.981,10 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 6.614.784,69 zł, co stanowi 34,46% dochodów wykonanych ogółem. W 2017 r. nastąpiło zwiększenie wartości wykonanej w porównaniu z 2016 r. o około 16,64%. Wyższe wykonanie dochodów w 2017 r. spowodowane było między innymi wyższymi dochodami bieżącymi dotyczącymi udziałów w podatku, dochodów z majątku i wyższymi dochodami majątkowymi z tytułu dotacji i środków na inwestycje.

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 1.509.640,00 zł. W 2017 r. zrealizowano z tego 102,27%, co stanowiło **1.543.903,00 zł**. W latach poprzednich zrealizowano z tego tytułu: 1.340.246,00 zł (2016 r.), 1.155.835,00 zł (2015 r.), 1.031.341,00 zł (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 37,89% 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 31.12.2017 r. **14.989,82 zł**, przy założeniach planu 9.000,00 zł. Wysokość wpływów w 2016 r. wynosiła 4.474,46 zł.

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.

2017		
NAZWA	WYKONANIE	%
Podatek rolny	924.119,43	29,79
Podatek od nieruchomości	1.396.895,25	45,03
Podatek leśny	121.562,00	3,92
Podatek od środków transportowych	80.077,52	2,58
Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0
Podatek od czynności cywilnoprawnych	86.626,58	2,79
Wpływy z opłaty skarbowej	11.451,00	0,37
Podatek od spadków i darowizn	801,00	0,02
Opłata od posiadania psów	3.222,81	0,10
Wpływy z opłaty produktowej	167,80	0,01
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	146,00	0,01
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	46.182,34	1,49
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	369.435,64	11,91
Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0
Wpływy z różnych opłat	18.869,65	0,61
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych	8.560,78	0,27

Wpływy z opłat za wydawanie świadectw	52,00	0,01
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9.471,21	0,31
Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	24.332,67	0,78
RAZEM:	3.101.973,68	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 żywienia 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 2017 r w pozostałych dochodach podatkowych uzyskano z:

- | | |
|-----------------------------|--------------------------|
| 2. podatku od nieruchomości | 1.396.895,25 zł (45,03%) |
| 3. podatku rolnego | 924.119,43 zł (29,79%) |

1.5.2.1. podatek rolny

Stawka ustawowa ceny żyta na 2017 rok wynosiła za 1dt 53,75 zł za 1 dt (134,38 zł za 1 ha). Rada Gminy nie obniżyła stawki podatku w 2017 r. Plan dochodów z tytułu podatku rolnego przyjęto w budżecie na kwotę 878.938,00 zł, z podziałem na osoby prawne 78.938,00 zł oraz osoby fizyczne 800.000,00 zł. Z kolei wymiary netto należności zamykały się kwotą 819.289,10 zł (osoby fizyczne) oraz 78.047,00 zł (osoby prawne), z czego zrealizowano w 2017 r. **924.119,43 zł** tj. 102,98%.

W grupie podatkowej udział tego podatku wynosił 29,79%. Windykacja podatku rolnego od osób fizycznych za 2017 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	117.017,42
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (należności zahipotekowane)	7.065,17
+ Przypis netto na 2017 r. – odpisy	819.289,10
- wpływ na 31.12.2017 r. należności zahipotekowanych	0,00
- wpływy na 31.12.2017 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	847.595,43 67.320,62
Ogółem stan zaległości na 31.12.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	95.776,26

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- Należności wymagalne¹:
 - dotyczące 2017 r. 39.480,29 zł,
 - dotyczące lat poprzednich 49.696,80 zł,
 - należności zahipotekowane 7.065,17 zł.
- Należności niewymagalne²:
 - dotyczące roku następnego 246,00 zł.
- Nadpłata 2016 r. 712,00 zł

Na dzień 31.12.2017 r. z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych wpłynęło 847.595,43 zł (wyższa kwota o ok. 10.000,00 zł w stosunku do roku 2016). Zaległość z podatku za analizowany rok wynosiła 96.488,26 zł, z której przypada na należność wymagalną 96.242,26 zł oraz należność niewymagalną 246,00 zł.

Windykacja podatku rolnego od osób prawnych za 2017 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	0,00
+ Przypis netto na 2017 r.	78.047,00
- wpływy na 31.12.2017 r.	76.524,00
Ogółem stan zaległości na 31.12.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	1.523,00

Na dzień 31.12.2017 r. wystąpiły należności z tytułu podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 1.523,00 zł (wymagalne).

1.5.2.2. podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości stanowiły w grupie dochodów podatkowych pierwsze miejsce i wynosiły **1.396.895,25 zł**, co stanowiło 45,03% ogólnej puli wykonanych dochodów podatkowych. Wymiar netto podatku od nieruchomości stanowił łącznie 1.458.071,05 zł.

Podatkiem od nieruchomości obciążone są:

¹ Należności, których termin płatności już upłynął

² Należności, których termin płatności jeszcze nie upłynął

- osoby fizyczne - przypis netto 345.739,05 zł,
- osoby prawne – przypis netto 1.112.332,00 zł.

Należności z tego tytułu według sprawozdania Rb-27S zamykają się kwotą 318.828,61 zł. Windykacja podatku od nieruchomości (osoby fizyczne) za 2017 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	136.574,51
Stan zaległości zhipotekowanych na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	119.593,30
+ Przypis netto na 2017 r. - odpisy	345.739,05
- wpływy na 31.12.2017 r. należności zhipotekowane	0,00
- wpływy na 31.12.2017 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	286.641,08 6.349,69
Ogółem stan zaległości na 31.12.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	315.265,78

Z ogólnej kwoty należności przypada na:

- a) Należności wymagalne:
 - dotyczące 2017 r. 66.897,66 zł,
 - dotyczące lat poprzednich 130.224,82 zł,
 - zhipotekowane 119.593,30 zł.
- b) Należności niewymagalne: 34,00 zł
- c) Nadpłata 1.484,00 zł

W kwocie zaległości przedstawionej na dzień 31.12.2017 r. znajdują się zaległości z lat ubiegłych stanowiące 91,48% całego zobowiązania tj. 316.749,78 zł. Zaległość roku 2017 wynosiła 66.897,66 zł i egzekwowana jest poprzez zawiadomienie urzędu skarbowego w celu wszczęcia postępowania komorniczego.

Windykacja podatku od nieruchomości (osoby prawne) za 2017 r. przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Stan zaległości na 01.01.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	1,00
+ Przypis netto na 2017 r.	1.112.332,00
- wpływy na 31.12.2017 r. (w tym zaległości z lat poprzednich)	1.110.254,17 1,00
Ogółem stan zaległości na 31.12.2017 r. (po uwzględnieniu nadpłat)	2.078,83

Na dzień 31.12.2017 r. w podatku od nieruchomości (osoby prawne) występuje zaległość w kwocie 2.078,83 zł (wymagalna), która dotyczy roku 2017.

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 2017 r. stawka podatku leśnego w Gminie Rogóżno wynosiła 42,02 zł za 1 ha.

Zaplanowany dochód z podatku leśnego wynosił 122.763,00 zł z czego 97,73% stanowiły wpływy od osób prawnych. W puli dochodów podatkowych podatek leśny stanowił zaledwie 3,92%, a w dochodach ogółem 0,64%.

Przypis należności w roku 2017 łącznie wynosił 121.626,00 zł, w tym:

- osoby fizyczne 2.781,00 zł,
- osoby prawne 118.845,00 zł.

Na dzień 31.12.2017 r. do budżetu Gminy wpłynęło 121.562,00 zł z tytułu podatku leśnego. Na koniec 2017 r. występują zaległości w podatku leśnym w kwocie 64,00 zł.

1.5.2.4. podatek od środków transportowych

Dochody z podatku od środków transportowych przyjęto w planach budżetu w kwocie 74.126,00 zł, z tego 8.549,00 zł dotyczyło osób prawnych oraz 65.577,00 zł dotyczyło osób fizycznych. Wysokość podatku uzależniona jest od ilości podatników zgłaszanych przez Starostwo Powiatowe w Grudziądzu.

Na rachunek urzędu wpłynęła do dnia 31.12.2017 r. kwota 8.717,00 zł od osób prawnych, natomiast od osób fizycznych 71.360,52 zł, co daje łącznie kwotę **80.077,52 zł**.

Łączna kwota należności na dzień 31.12.2017 r. wynosiła 71.994,68 zł, na którą składały się:

- zaległość z lat poprzednich 67.687,54 zł
- zaległość z 2017 r. 4.307,14 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 2017 roku przyjęto w planie budżetu wpływy z tego tytułu w kwocie 78.900,00 zł od osób fizycznych.

W okresie sprawozdawczym wpłynęło do kasy Gminy **86.626,58 zł** podatku od osób fizycznych. Podatek ten przesyłany jest w całości z Urzędów Skarbowych. Na koniec 2017 r. powstała należność niewymagalna w kwocie 100,00 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 2017 r. zaplanowano wpływ do budżetu kwoty

w wysokości 9.300,00 zł, z czego zrealizowano w okresie sprawozdawczym **11.451,00 zł**, tj. 123,13% planu. Na dzień 31.12.2017 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 2017 roku nie zrealizowano z tego tytułu żadnej kwoty. Jednocześnie na dzień 31.12.2017 r. występują należności od Urzędu Skarbowego w kwocie 1.440,00 zł, które nie wpłynęły na konto Gminy do końca 2017 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 1.800,00 zł, z czego zrealizowano **801,00 zł**, tj., 44,50% planu. Podatek ten przekazywany jest do gminy za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Na koniec 2017 r. nie wystąpiły należności z tytułu tego podatku.

1.5.2.9. opłata od posiadania psów

W planach budżetu na 2017 r. ujęto kwotę z tego tytułu w wysokości 2.950,00 zł, która została wykonana w wysokości 109,25%, tj. w wysokości **3.222,81 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 2017 zostaje do zapłaty przez podatników kwota 90,00 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 **167,80 zł**. Przyjęty plan wynosił 132,00 zł.

1.5.2.11. wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości

Gmina Rogóźno w 2017 r. przypisała należność z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 146,00 zł (przy założonym planie 146,00 zł). Zrealizowano z tego 100,00% (służebność gruntowa). Na dzień 31.12.2017 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 50.000,00 zł. Wpływy na dzień 31.12.2017 r. zostały zrealizowane w wysokości **46.182,34 zł**. Na dzień 31.12.2017 r. nie występowała zaległość z tego tytułu.

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 2017 r. poz. 1289 z późn. zm.) Gmina Rogóźno pobiera opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców gminy. Na dzień 31.12.2017 r. do gminy wpłynęła kwota **325.142,14 zł** od osób fizycznych i kwota **44.293,50 zł** od osób prawnych. Przypis należności zamknął się kwotą 409.763,14 zł, w związku z tym powstała zaległość od osób fizycznych na kwotę 41.298,50 zł (229 osób) oraz nadpłata na kwotę 1.090,00 zł (47 osób), oraz zaległość od jednego podmiotu na kwotę 119,00 zł.

1.5.2.14. wpływy z różnych opłat, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, z tytułu opłat za wydawanie świadectw.

Pozostałe opłaty zostały zrealizowane w 2017 r. w kwocie **18.869,65 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 7.279,46 zł,
- wydawanie opłat za duplikaty legitymacji szkolnych 144,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska (wpłata z Urzędu Marszałkowskiego) 11.446,19 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.

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz z tyt. opłat za wydawanie świadectw wyniosły: 8612,78 zł, z czego 5.212,41 to wpływy na koszty procesu z tytułu opłat mieszkaniowych, 1.152,78 zł to wpływy na koszty upomnienia (od niezapłaconych podatków), 2.195,59 zł to

wpływy na koszty upomnienia z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami, 52,00 zł to opłata za wydanie duplikatu świadectwa szkolnego.

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. 52 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203).

W 2017 r. na konto Gminy wpłynęła z tego tytułu kwota 9.471,21 zł, tj. 105,24% 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 2017 r. na konto Gminy wpłynęła z tego tytułu kwota 24.332,67 zł, tj. 135,18% planu.

1.5.3. Dochody z majątku

Na dochody z majątku składają się wpływy czynszów oraz innych opłat za lokale komunalne znajdujące się na terenie Gminy Rogóżno, wpływy czynszów za grunty komunalne, za dzierżawę nieruchomości komunalnych. W 2017 r. do planu przyjęto kwotę 515.665,00 zł z czego zrealizowano 87,12%, tj. **449.272,97 zł**. W 2017 r. zrealizowano podobny poziom dochodów jak w roku 2016. Poniżej przedstawiono poszczególne rodzaje dochodów z majątku pozyskane w 2017 r.

1) CZYNSZE ZA LOKALE ORAZ MEDIA (wpływ)	360.875,32 zł
- zaległość wymagalna na dzień 31.12.2017 r. z VAT	180.930,46 zł
- zaległość niewymagalna na dzień 31.12.2017r.	38.950,96 zł
- nadpłata na dzień 31.12.2017 r.	700,43 zł

W tym:	Zaległość na dzień 31.12.2017 r.
1. Mieszkania w Skurgwach	3.136,63
2. Pozostałe	23.317,52
3. Mieszkania w Jamach	193.427,27

2) DZIERŻAWY NIERUCHOMOŚCI (wpływ)	38.535,15 zł
- <i>zaległość netto na dzień 31.12.2017 r.</i>	<i>9602,56 zł</i>
- <i>zaległość z tyt. VAT</i>	<i>2.176,59 zł</i>
3) CZYNSZ ZA OBWODY ŁOWIECKIE (wpływ)	2.983,44 zł
- <i>zaległość wymagalna na dzień 31.12.2017 r.</i>	<i>0,00 zł</i>
4) GRUNTY KOMUNALNE (wpływ)	45.539,50 zł
- <i>zaległość wymagalna na dzień 31.12.2017 r.</i>	<i>185,60 zł</i>
- <i>nadpłata za 2017 r.</i>	<i>22,68 zł</i>
5) OPLATA ZA UŻYTKOWANIE WIECZYSTE	1.339,56 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 0,29% dochodów ogółem. Według klasyfikacji budżetowej pozostałe dochody przedstawiają się następująco.

1.5.4.1. dział rolnictwo i łowiectwo

W dziale rolnictwo i łowiectwo w 2017 r. na koniec roku pozyskano kwotę **100,00 zł** (z tytułu przyłączy kanalizacyjnych). Na dzień 31.12.2017 r. nie istnieje zaległość z tego tytułu.

1.5.4.2. Transport i łączność

W dziale transport i łączność zanotowano wpływ odszkodowania za zniszczoną wiatę w miejscowości Rogóżno-Zamek w kwocie **3.200,00 zł**.

1.5.4.3. dział gospodarka mieszkaniowa

Realizacja pozostałych dochodów w okresie sprawozdawczym wyniosła **10.353,52 zł**, co stanowiło 121,81% założonego planu.

Na pozostałe dochody z gospodarki mieszkaniowej składają się:

1) POZOSTAŁE WPŁYWY (wpływ) 163,35 zł

w tym:

1. zwrot za energię elektryczną (garaż)	163,35 zł
2) ODSETKI (wpływ) 10.190,17 zł	
- założenia planu	8.000,00 zł
- <i>zaległość wymagalna na dzień 31.12.2017 r.</i>	<i>75.888,33 zł</i>
- <i>zaległość niewymagalna na dzień 31.12.2017 r.</i>	<i>5.820,96 zł</i>

Rodzaj odsetek:	Kwota wpłaty na dzień 31.12.2017 r.	Zaległość na dzień 31.12.2017 r.
4. opłaty mieszkaniowe Skurgwy	166,46	746,81
5. opłaty mieszkaniowe Jamy	9.060,89	69.643,03
6. opłaty mieszkaniowe pozostałe	403,04	11.285,52
7. czynsz za grunty komunalne	39,27	2,68
8. czynsz za dzierżawę nieruchomości	176,26	24,10
9. opłata za użytkowanie wieczyste	0,09	7,15
10. czynsz za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	344,16	0,00
RAZEM ODSETKI:	10.190,17	81.709,29

1.5.4.4. dział administracja publiczna

W dziale administracja publiczna w rozdziale Urzędy Stanu Cywilnego przyjęto do planu na pozostałe dochody kwotę 1.490,00 zł. Z założeń przyjętych w okresie sprawozdawczym zrealizowano **1.493,40 zł**. W założeniach planu ujmowane były tutaj wpływy 5% należnych dochodów dla gminy za realizację zadań zleconych (opłaty meldunkowe). W 2017 r. uzyskano dochody z tego tytułu w wysokości 9,30 zł. Dodatkowo pozyskano wpływ za zwrot świadczenia rekompensacyjnego dla żołnierzy rezerwy w kwocie 1.484,10 zł.

W rozdziale Urzędy gmin przyjęto plan na dochody własne w kwocie 366,00 zł z czego zrealizowano **366,15 zł**, tj. 100% planu. W 2017 r. pozyskano w tym rozdziale wpływy za:

- zwrot nadpłaty abonamentu RTV

1.5.4.5. 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 wykonano z tego tytułu od osób fizycznych **8.771,90 zł** (dochody pobierane przez Urząd Gminy) oraz **347,54 zł** (pobierane przez Urzędy Skarbowe). Na dzień 31.12.2017 r. pozostawała należność z tytułu odsetek od zaległości podatkowych w wysokości 132.561,00 zł oraz odsetki od należności zalegających w wysokości 142.414,00 zł.

1.5.4.6. dział różne rozliczenia

W dziale różne rozliczenia oprócz subwencji ogólnej ujmowane są odsetki od rachunków bankowych oraz odsetki od lokat bankowych. W 2017 r. zaplanowano z realizacji odsetek kwotę 10.500,00 zł, a zrealizowano 100,76%, tj. **10.579,50 zł**. Wysokość wykonania uzależniona jest od oprocentowania lokat bankowych oraz wartości ulokowanych środków.

1.5.4.7. 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 14.140,00 zł, a zrealizowane dochody wynosiły **13.160,94 zł**.

Dochody w rozdziale Szkoły podstawowe dotyczyły darowizny pieniężnej z Nadleśnictwa Jamy dla SP Rogóżno w wysokości **2.000,00 zł** oraz odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej za zalanie pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Szembruczk w wysokości **6.814,00 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. Uzyskano kwotę **2.676,42 zł**.

Dochody z działalności przedszkola dotyczyły odsetek od nieterminowego wnoszenia opłat za przedszkole w 2017 r. Łącznie ubierano kwotę 15,26 zł. Dodatkowo uzyskano wpływy w kwocie 1.655,26 zł z tytułu refundacji wydatków za wychowanie przedszkolne dzieci z terenu innej gminy. Dzieci w wieku przedszkolnym uczęszczały do Przedszkola Publicznego w Rogóźnie.

1.5.4.8. dział rodzina

W rozdziale Świadczenia rodzinne pozyskano kwotę **5.169,79 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 31.12.2017 r. z tytułu funduszu alimentacyjnego wynosił 384.397,02 zł.

Pozyskano również kwotę 328,82 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za rok 2016 oraz kwotę 123,72 zł z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za rok 2017.

W rozdziale Świadczenia wychowawcze pozyskano kwotę 10,07 zł z tytułu odsetek od nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego za VII/2017 r.

1.5.4.9. dział gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Do planu budżetu w 2017 r. przyjęto kwotę 423,00 zł z tytułu odsetek oraz kosztów egzekucyjnych od wnoszonych po terminie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W trakcie roku udało się wyegzekwować kwotę **888,32 zł** z tytułu odsetek, **44,60 zł** z tytułu kosztów egzekucji oraz **100,00 zł** z tytułu zaległych opłat za przyłącza gazowe od jednego mieszkańca.

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 7.177.773,20 zł, z czego kwota 6.289.439,20 zł stanowiła dotacje na zadania zlecone, kwota 887.834,00 zł stanowiła dotacje na zadania własne oraz kwota 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. **7.168.505,87 zł** (tym: własne 883.687,06 zł, zlecone 6.284.318,81 zł, porozumienia z administracją rządową 500,00 zł, z podziałem na następujące działy:

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	501.418,16	501.418,16	100,00
	- zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym (zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej)	501.418,16	501.418,16	100,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	500,00	500,00	100,00
	- utrzymanie czystości i porządku na grobach i pomnikach wojennych (zadanie bieżące na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej)	500,00	500	100,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	42.980,00	42.402,11	98,66
	- urzędy wojewódzkie (zadania zlecone z zakresu administracji rządowej)	42.980,00	42.402,11	98,66
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGAN.WŁADZ.	824,00	822,51	99,82
	- urzędy naczelných organów władzy (aktualizacja spisów wyborczych)	824,00	822,51	99,82
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	56.063,69	56.063,69	100,00
	- dotacja na Fundusz Sołecki z 2016 r.	56.063,69	56.063,69	100,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	311.441,48	310.052,51	99,99
	- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	38.768,04	38.638,81	99,67
	- wychowanie przedszkolne – oddziały przedszkolne	14.718,00	14.718,00	100,00
	-wychowanie przedszkolne – przedszkole	37.464,00	37.464,00	100,00
	- wyposażenie gimnazjum w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	12.964,48	12.918,04	99,64
	-wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe (specjalna organizacja nauki i metod pracy)	521,65	521,44	99,96
	- dofinansowanie na realizację projektu edukacyjnego „Wiedza kluczem do przyszłości – kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóźno”	189.945,31	188.732,22	99,36
	-wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej w szkołach podstawowych	17.060,00	17.060,00	100,00
852, 855	POMOC SPOŁECZNA	6.126.331,87	6.119.728,02	99,89
	- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	19.380,00	19.380,00	100,00
	- wspieranie rodziny	8.323,00	7.690,43	92,40

- składki na ubezpieczenia zdrowotne (zlecone)	6.975,00	6.914,68	99,14
- składki na ubezpieczenia zdrowotne (własne)	9.999,00	9.998,30	99,99
- zasiłki i pomoc w naturze	133.158,00	133.023,80	99,90
- zasiłki rodzinne	1.909.126,00	1.905.982,88	99,84
- zryczałtowane dodatki energetyczne	5.182,15	4.464,05	86,14
- zasiłek stały	83.985,00	82.573,37	98,32
- ośrodki pomocy społecznej	113.928,00	113.928,00	100,00
- pozostała działalność (posiłek dla potrzebujących)	88.000,00	88.000,00	100,00
- pozostała działalność (karta dużej rodziny)	211,72	179,56	84,81
- świadczenie wychowawcze	3.739.000,00	3.738.531,62	99,99
- świadczenie w formie pomocy dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne	824,00	824,00	100,00
- zadanie zlecone „Za życiem” – wsparcie dla osób w przypadku urodzenia się dziecka z ciężkim nieodwracalnym upośledzeniem	8.240,00	8.237,33	99,97

854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - pomoc materialna dla uczniów (stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych) - wyprawka szkolna	123.023,00 123.023,00 0,00	122.328,00 122.328,00 0,00	99,35 99,44 0,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - gospodarka odpadami (azbest)	15.191,00 15.191,00	15.190,87 15.190,87	99,99 100,00
RAZEM:		7.177.773,20	7.168.505,87	99,54

W porównaniu z rokiem ubiegłym gmina Rogóżno otrzymała w okresie sprawozdawczym więcej dotacji o 1,2 mln złotych, co spowodowane było głównie realizacją w 2017 r. świadczenia wychowawczego „500+”, udziałem w projekcie edukacyjnym „Wiedza kluczem do przyszłości – kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóżno” realizowanym w szkołach Gminy Rogóżno.

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 2.339.790,00 zł
- subwencji równoważącej 71.416,00 zł
- subwencji oświatowej 3.001.079,00 zł

RAZEM: 5.412.285,00 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 14 grudnia 2016 r. prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 59 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 za wyjątkiem dzieci w wieku 6 lat, na które od 2017 roku subwencja jest przyznawana.

Ogólna kwota subwencji jest wyższa o 226.949,00 zł w porównaniu z rokiem 2016.

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 2017 r. przyjęto dochody bieżące z budżetu UE na realizację projektu „Wiedza kluczem do przyszłości kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóżno w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w kwocie 169.951,07 zł. W ramach środków w szkołach gminnych zorganizowano dla uczniów zajęcia z nauk matematyczno-przyrodniczych oraz j. angielskiego zarówno w formie dydaktyczno-wyrównawczej jak i kółek zainteresowań. Wsparto również uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi poprzez organizację zajęć logopedycznych oraz korygujących wady postawy. Zorganizowano również wyjazdy edukacyjne do Centrum Nowoczesności Młyna Wiedzy w Toruniu. W ramach środków doposażono również szkoły w pomoce dydaktyczne wykorzystywane na zajęciach w ramach projektu. Projekt zakończy się w 2018 roku.

1.6. DOCHODY MAJĄTKOWE

1.6.1. dotacje i środki na inwestycje

W 2017 r. gmina Rogóżno zaplanowała kwotę 1.437.461,65 zł stanowiącą wpływy z tytułu dotacji i środków na inwestycje od różnych jednostek. W analizowanym okresie wpłynęła z tytułu dotacji na inwestycje kwota **1.421.679,35 zł**, z czego 234.749,50 zł z UE.

Dotacje przeznaczone były na następujące inwestycje:

- Wpływ środków na przebudowę drogi gminnej Rogóżno finansowane z UE w ramach PROW
234.749,70 zł,
- Zwrot wydatków z 2016 r. na inwestycje z Funduszu Sołeckiego 8.627,65 zł,
- Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych 48.500,00 zł,
- Dotacja z budżetu Powiatu Grudziądzkiego na przebudowę drogi
gminnej Jamy-Gardeja 329.149,08 zł,
- Dotacja celowa z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego
na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej w Jamy-Gardeja 800.653,00 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 2017 r. przyjęto kwotę 247.106,00 zł. Pozyskano dochody majątkowe w kwocie 234.749,70 zł stanowiące środki z Unii Europejskiej w ramach PROW na przebudowę drogi gminnej Rogóżno

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 Rogóżno otrzymała opłatę w wysokości **4.946,50 zł** przy założeniu w planie 5.000,00 zł.

1.6.4. dochody ze sprzedaży majątku

W 2017 r. Gmina Rogóżno dokonała sprzedaży majątku. Środki pozyskane ze sprzedaży wpłynęły do budżetu w wysokości **22.981,10 zł**, na którą składały się sprzedaż sprzętu rolniczego w kwocie 2010,00 zł oraz pozyskanie i sprzedaż świadectw efektywności energetycznej w kwocie 20.971,00 zł.

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 2017 r. zamykał się kwotą 20.222.759,92 zł i był wyższy o 994.572,07 zł od planu po stronie dochodowej. W związku z tym, powstał planowany deficyt budżetowy.

Plan wydatków w 2017 r. w porównaniu z rokiem 2016 był wyższy o 292.493,43 zł. Na wyższy plan w 2017 r. miały wpływ przede wszystkim:

- wyższe wydatki na remonty i modernizacje dróg,
- wyższe opłaty za koks, węgiel, miał, dostawę energii elektrycznej i gazu
- remont pieca, dachów garaży i remont dachu na jednym budynku mieszkalnym w Jamach,
- wyższe koszty zatrudnienia pracowników robót publicznych,
- wyższe wydatki na gminny program rozwiązywania problemów alkoholowych,
- wyższe wydatki na pomoc społeczną, świadczenia wychowawcze i rodzinne.

Wykonanie wydatków w stosunku do planu za analizowany okres wynosiło 94,39%.

STRUKTURA WYDATKÓW WEDŁUG GRUP TEMATYCZNYCH

Nazwa	Plan (w zł)	%	Wykonanie na 31.12.17 (w zł)	%
Wynagrodzenia i pochodne	6.165.643,54	30,49	5.793.437,29	30,35
<i>W tym, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	125.411,13	0,62	120.760,73	0,63
Wydatki majątkowe	2.751.217,00	13,60	2.590.509,37	13,57
<i>W tym, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	8.000,00	0,04	5.904,00	0,03
Dotacje na zadania bieżące	659.913,00	3,26	612.413,89	3,21
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.542.583,53	32,35	6.491.735,29	34,01
Pozostałe wydatki	4.040.402,85	19,98	3.588.102,56	18,80
<i>W tym, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	74.531,30	0,37	67.050,76	0,35
Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
Obsługa długu publicznego	63.000,00	0,31	12.368,05	0,06
RAZEM:	20.222.759,92	100,0	19.088.566,45	100,0
<i>W tym, wydatki o których</i>	<i>207.942,43</i>	<i>1,03</i>	<i>193.715,49</i>	<i>1,01</i>

mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				
---------------------------------------	--	--	--	--

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią 30,35% ogólnego wykonania wydatków budżetowych. W porównaniu z rokiem 2016 wynagrodzenia i pochodne w 2017 r. były wyższe o 343.569,36 zł. Wyższa kwota wynika między innymi z podwyżek płac dla nauczycieli, przebywaniem na urloпах na poratowanie zdrowia nauczycieli, udziałem w projekcie pn. „Wiedza kluczem do przyszłości – kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóźno”, którego dużym udziałem były wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia dodatkowe z uczniami.

Na inwestycje przeznaczono 13,60% całego planu budżetowego (w roku 2016 – 16,69%), z czego wykonano 94,16% budżetu. Wysokie wydatki inwestycyjne w 2017 r. spowodowane były kontynuacją przebudowy drogi gminnej Jamy-Gardeja. Dodatkowo zrealizowano kilkanaście mniejszych inwestycji.

Wysokość dotacji 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 oraz udzielenie dotacji na remont drogi powiatowej.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych były wyższe w 2017 r. o około 17,18%. 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 wypłacania świadczeń wychowawczych tzw. „500+”.

Wydatki związane z obsługą długu publicznego stanowią 0,33% ogólnego planu wydatków. Na dzień 31.12.2017 r. wykonanie wynosiło 12.368,05 zł i było niższe w stosunku do roku poprzedniego o 505,36 zł ze względu na zmianę stóp procentowych (zmniejszenie) oraz zmniejszenie kwoty długu, od których naliczane jest oprocentowanie. Gmina Rogóźno ponosiła w 2017 r. koszty odsetek od następujących zobowiązań:

- odsetki od pożyczki długoterminowej na termomodernizację budynku szkoły podstawowej i gimnazjum 7.548,73 zł,
- odsetki od kredytu długoterminowego na budowę świetlicy z remizą w miejscowości Rogóźno Zamek 3.653,96 zł,
- odsetki od pożyczki na wyprzedzające finansowanie na zadanie „Przebudowa drogi w Rogóźnie nr 041259C” 1.146,92 zł,
- odsetki od kredytu w rachunku bieżącym (kredyt krótkoterminowy) 18,44 zł.

Udział pozostałych wydatków w wykonaniu ogółem zwiększył się o 450.485,91 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 W 2017 R.

Nazwa	Plan	%	Zaangażowanie	%	Wykonanie	%
-------	------	---	---------------	---	-----------	---

	(w zł)		(w zł)		na 31.12.17 (w zł)	(do planu)
Rolnictwo i łowiectwo dział 010	568.488,16	2,81	565.403,79	3,36	565.403,79	99,46
Leśnictwo Dział 020	520,00	0	448,35	0	448,35	86,22
Transport i łączność dział 600	3.089.819,00	15,28	2.825.091,04	16,81	2.825.091,04	91,43
Gospodarka mieszkaniowa dział 700	960.618,00	4,75	897.424,79	5,34	897.424,79	93,42
Działalność usługowa Dział 710	28.490,00	0,14	7.934,80	0,05	7.934,80	27,85
Informatyka Dział 720	5.267,00	0,03	740,21	0	740,21	14,05
Administracja Publiczna dział 750	1.817.631,00	8,99	1.830.986,85	10,3	1.730.986,85	95,23
Urzędy Naczel. Org. Władzy dział 751	824,00	0	822,51	0	822,51	99,82
Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Ppoż. dział 754	197.910,00	0,98	150.695,74	0,90	150.695,74	76,14
Obsługa długu publicznego Dział 757	63.000,00	0,31	12.368,05	0,07	12.368,05	19,63
Różne rozliczenia dział 758	50.822,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Oświata i wychowanie dział 801	5.154.985,60	25,49	4.882.734,05	29,06	4.882.735,05	94,72
Ochrona zdrowia dział 851	79.035,29	0,39	66.045,37	0,39	66.045,37	83,56
Pomoc społeczna dział 852	1.046.799,15	5,18	896.673,52	5,34	896.673,52	85,66
Edukacyjna opieka wychowawcza dział 854	184.963,00	0,91	179.064,92	1,07	179.064,92	96,81
Rodzina dział 855	5.737.549,72	28,37	5.705.854,58	33,96	5.705.854,58	99,45
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dział 900	757.430,77	3,75	722.686,66	4,30	722.686,66	95,41
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego dział 921	442.645,76	2,19	412.472,77	2,45	412.472,77	93,18
Kultura fizyczna i sport dział 926	35.961,47	0,18	31.118,45	0,19	31.118,45	86,53
RAZEM:	20.222.759,92	100	19.088.566,45	100	19.088.566,45	94,39

**STRUKTURA KIERUNKÓW I WSKAŹNIKI ILUSTRUJĄCE UDZIAŁ
WYDATKÓW, ZAANGAŻOWANIE WEDŁUG DZIAŁÓW GOSPODARKI
NARODOWEJ W 2016 R.**

Nazwa	Plan (w zł)	%	Zaangażowanie (w zł)	%	Wykonanie na 31.12.16 (w zł)	% (do planu)
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
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 w 2017 r. występowało w dziale Rodzina oraz Oświata i wychowanie. Podobnie miało to miejsce w roku 2016, z tą różnicą, że w roku 2017 utworzono nowy dział rodzina, którego wydatki w 2016 r. ewidencjonowano w dziale pomoc społeczna.

Wykonanie w dziale Administracja publiczna ukształtowało się na niższym poziomie w 2017 r. (wykonanie 2016 r. 1.776.850,43 zł, wykonanie 2017 r. 1.730.986,85 zł).

W dziale Rolnictwo i łowiectwo oraz leśnictwo widać podobny poziom wydatków zarówno w 2016 jak i 2017 r.

W 2017 r. można zauważyć zwiększenie wydatków gromadzonych w dziale Transport i łączność w porównaniu z poprzednim rokiem. Wyższe wykonanie wydatków w roku 2017 r. spowodowane było nakładami na inwestycje dotyczące przebudowy drogi Gubiny-Jamy, udzieleniem dotacji dla Starostwa Powiatowego na dwie drogi powiatowe.

W dziale Gospodarka mieszkaniowa wyższe wykonanie wydatków występowało w 2017 r. i związane było z wyższymi nakładami na zakup materiałów (w tym opału) zużywanego do obiektów komunalnych, nakładami na remont pieca w Jamach.

W dziale Działalność usługowa wykonanie w analizowanym okresie kształtuje się na wyższym poziomie w 2016 r.

W 2017 r. pojawiły się wydatki w dziale Informatyka ze względu na realizację programu z Unii Europejskiej wraz z Urzędem Marszałkowskim w zakresie Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. W 2016 r. nie poniesiono żadnych wydatków.

Zaobserwować można porównywalny poziom wydatków w ostatnich dwóch latach w działach Urzędy naczelných organów władzy, bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż., oraz z obsługą długu publicznego.

W 2017 roku poniesiono wyższe wydatki na działania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii niż w roku 2016 a różnica to 26.402,61 zł.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza wydatki w roku 2017 były mniejsze niż w roku 2016 z uwagi na mniejsze wydatki na stypendia socjalne dla uczniów.

W roku 2017 zwiększyły się wydatki na utrzymanie świetlic i w porównaniu z rokiem 2016 wydano więcej o 32.734,39 zł. Wzrosły wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla osób obsługujących świetlice, na zakup materiałów a także na media i ścieki.

Z uwagi na wydatki inwestycyjne w 2016 r. w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska poniesiono wyższe wydatki w niż w roku 2017. Biorąc pod uwagę wydatki bieżące w 2017 r. wzrosły nakłady na gospodarkę odpadami, utrzymanie zieleni, schroniska dla zwierząt oraz oświetlenie ulic, placów i dróg.

W roku 2017 wydano podobną ilość środków na kulturę fizyczną i sport jak w roku 2016.

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 2.751.217,00 zł tj. 13,60% ogólnej kwoty przeznaczonej na wydatki.

W 2017 r. wydatkowano z budżetu gminy na ten cel kwotę **2.590.509,37 zł**, co stanowi 94,16% 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 2017 r. ze środków budżetu gminy ujętych w planie inwestycyjnym.

Lp.	Nazwa inwestycji	Planowane nakłady na 2017 r.	Poniesione nakłady w 2017 r.	Wykonanie (%)
-----	------------------	------------------------------	------------------------------	---------------

		(w zł)	(w zł)	
1.	Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków	9.000,00	8.500,00	94,44
2.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1362C Sobótka-Rogóżno Zamek na odcinku 385m	368.656,00	368.656,00	100,00
3.	Modernizacja drogi gminnej w Szembruku	438.101,00	437.253,89	99,81
4.	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja	1.720.000,00	1.609.512,49	93,58
5.	Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku (przy świetlicy)	14.760,00	13.530,00	91,67
6.	Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka	30.000,00	0,00	0,00
7.	Zakupy inwestycyjne	10.000,00	0,00	0,00
8.	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	100.000,00	96.333,58	96,33
9.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie	8.000,00	5.904,00	73,80
10.	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	38.119,41	95,30
11.	Wyposażenie placu zabaw w Szembruku	7.900,00	7.900,00	100,00
12.	Wyposażenie placu zabaw w Rogóźnie	4.800,00	4.800,00	100,00
	Razem:	2.751.217,00	2.590.509,37	94,16

Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków

Inwestycja zaplanowana została w trakcie roku 2017 ze względu na potrzebę wybudowania przydomowej oczyszczalni ścieków przy budynku komunalnym w Kłodce. Na dzień 31.12.2017 r. została zrealizowana w całości. Podczas realizacji poniesiono wydatki w kwocie 8.500,00 zł na kompleksową budowę przydomowej oczyszczalni ścieków. Zadanie zakończone.

Przebudowa drogi powiatowej nr 1362C Sobótka-Rogóżno Zamek na odcinku 385m

W związku z podjętą uchwałą nr XVII/101/2016 Rady Gminy Rogóżno z dnia 13 września 2016 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o partnerstwie Gminy Rogóżno z Powiatem Grudziądzkim przy realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1362C Sobótka-Rogóżno Zamek na odcinku 385m”, gmina Rogóżno zobowiązała się do udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Grudziądzkiego w kwocie 368.656,00 zł. Środki zostały przekazane w II półroczu 2017 r.

Zadanie zakończone.

Modernizacja drogi gminnej w Szembruku

Realizację inwestycji zaplanowano na rok 2017 przyjmując do planu kwotę 438.101,00 zł. W 2017 r. poniesiono wydatki na:

- opracowanie projektu budowlanego wraz z kosztorysem 6.150,00 zł,
- wykonanie map do celów projektowych 3.936,00 zł,
- roboty budowlane 424.839,50 zł,
- nadzór inwestorski 1.845,00 zł,
- tablica informacyjna 483,39 zł.

Inwestycja zakończona. Gmina Rogóźno otrzymała dofinansowanie z budżetu Województwa w wysokości 48.500,00 zł.

Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja

Inwestycja zaplanowana jest na lata 2015 - 2017. Na dzień 31.12.2017 r. poniesiono wydatki na łączną kwotę 1.609.512,49 zł, w tym:

- opłata notarialna od umowy zamiany gruntów 2.205,10 zł,
- roboty budowlane 1.601.307,39 zł,
- dokumentacja projektowa 6.000,00 zł.

Zadanie zakończone w 2017 r.

Gmina Rogóźno pozyskała dofinansowanie w kwocie 800.653,00 zł z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Dodatkowo zawarto umowę o partnerstwie wraz z Powiatem Grudziądzkim, który dofinansował gminę Rogóźno kwotą 329.149,00 zł.

Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku

Przebudowa drogi gminnej przy świetlicy w Rogóźnie Zamku została zaplanowana do realizacji w latach 2017-2018. Wartość planowanej inwestycji ustalono na kwotę 1.240.000,00 zł, w tym rok 2017 – 30.000,00 zł. Na dzień 31.12.2017 r. poniesiono łączne wydatki na kwotę 13.530,00 zł, w tym:

- opracowanie dokumentacji projektowej 13.530,00 zł.

Termin realizacji zadania zostanie określony po postępowaniu przetargowym w roku 2018.

Zakupy inwestycyjne – Urząd Gminy

Na rok 2017 zaplanowano na ten cel kwotę 10.000,00 zł. Do końca 2017 r. nie zrealizowano wydatków w tym zakresie. Środki przeznaczone są na zakup sprzętu długotrwałego użytkowania.

Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne

Inwestycję zaplanowano do realizacji w latach 2015-2017. Do końca I półrocza 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie 96.333,58 zł i zakończono zadanie.

W ramach adaptacji wykonano na poddaszu:

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

Zadanie zakończone w 2017 r.

Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno

Zadanie przyjęto do budżetu w kwocie 8.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono na rok 2018. Planowane nakłady w 2017 r. dotyczyły opracowania dokumentacji w kwocie 5.904,00 zł. Zadanie nie zakończone, termin realizacji zaplanowano na 2018 r.

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 2017 r. udzielono dotacji dla 4 osób na łączną wartość 38.119,41 zł. Wysokość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby składanych wniosków o udzielenie dotacji. W 2017 r. udzielono dotacji 10 osobom.

Wyposażenie placu zabaw w Szembruku

W 2017 r. zaplanowano na plac zabaw kwotę 7.900,00 zł. Zadanie zrealizowane zostało w 2017 r. w 100%. Zakupiono zestaw zabawowy na plac zabaw.

Wyposażenie placu zabaw w Rogóźnie

Realizacja inwestycji nastąpiła w 2017 r. w kwocie 4.800,00 zł ze środków funduszu sołeckiego. Do końca 2017 r. poniesiono wydatki na zakup karuzeli. Zadanie zakończone.

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

W planie budżetu na koniec 2017 r. ujęto zadanie inwestycyjne, które będzie zrealizowane w kolejnych latach ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych. Było to zadanie polegające na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej. W 2017 r. przyjęto do planu jedynie kwotę 8.000,00 zł, która zrealizowana została w wysokości 5.904,00 zł. Dodatkowo w 2018 r. wprowadzono zadanie pn. przebudowa drogi w Rogóźnie

Zamku, które również korzystać będzie z dofinansowania realizowanego z budżetu Unii Europejskiej.

2.1.3. realizacja wydatków na programy wieloletnie

W 2017 r. realizowano przedsięwzięcia w zakresie wydatków majątkowych. Na dzień 31.12.2017 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 2017	Wykonanie – Limit 2017	Stopień realizacji
Wydatki majątkowe, w tym:	5.110.034,00	1.872.760,00	1.725.280,07	x
Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku przy świetlicy	289.760,00	14.760,00	13.530,00	W trakcie realizacji. Zakończenie 2018 r.
Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	105.421,00	100.000,00	96.333,58	Zadanie zakończone.
Przebudowa drogi Jamy Gardeja	1.823.690,00	1.720.000,00	1.609.512,49	Zadanie zakończone.
Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Rogóżno	1.033.030,00	8.000,00	5.904,00	W trakcie realizacji. Zakończenie 2018 r.
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	154.029,00	0,00	0,00	W trakcie realizacji. Zakończenie w 2021 r.
Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Kłódka	1.240.000,00	30.000,00	0,00	W trakcie realizacji. Zakończenie w 2019 r.
Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie	464.104,00	0,00	0,00	Zadanie zakończone w 2016 r.

2.2. PLAN I WYKONANIE DOTACJI Z BUDŻETU GMINY ROGÓŻNO

Gmina Rogóżno w roku 2017 przeznaczyła w budżecie środki na dotacje w wysokości 1.068.569,00 zł, tj. 5,28% ogólnej kwoty budżetu z podziałem na:

- dotacje na zadania bieżące 655.081,00 zł,
- zwrot nienależnie pobranych dotacji przez Gminę 1.332,00 zł (dotyczy środków wykorzystywanych przez GOPS),
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez osoby fizyczne 3.500,00 zł,
- dotacje na zadania inwestycyjne 408.656,00 zł.

W 2017 r. przydzielano dotacje ze środków budżetu na zadanie inwestycyjne „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” (plan 40.000,00 zł, wykonanie 38.119,41 zł); dotację dla Starostwa Powiatowego w Grudziądzu (plan 368.656,00 zł, wykonanie 368.656,00 zł). Wydatki te omówiono w punkcie 2.1.1. realizacja wydatków majątkowych ujętych w budżecie gminy.

W roku 2017 r. gmina z własnych środków³ dotowała następujące instytucje:

Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
Gminna Spółka Wodna w Rogóźnie – konserwacja rowów melioracyjnych	15.870,00	15.870,00	100,00
Urząd Miejski w Grudziądzu – dotacja na funkcjonowanie komunikacji miejskiej	170.000,00	140.000,00	82,35
Starostwo Powiatowe w Grudziądzu – dotacja na remont drogi powiatowej w Kłodce	50.000,00	50.000,00	100,00
Starostwo Powiatowe w Grudziądzu – dotacja na inwestycję droga powiatowa Sobótka – Rogóźno Zamek	368.656,00	368.656,00	100,00
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruku – wyposażenie	3.800,00	3.800,00	100,00
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruczku – nadanie sztandaru	3.000,00	3.000,00	100,00
Ochotnicza Straż Pożarna w Szembruczku – wyposażenie	3.500,00	3.500,00	100,00
Przedszkola Niepubliczne w Grudziądzu	50.000,00	46.072,11	92,14
Gminny Ośrodek Kultury w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	246.649,00	246.649,00	1000,00
Biblioteka Publiczna w Rogóźnie (dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury)	76.237,00	75.338,55	98,82
Nazwa instytucji	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
Dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków przez osoby fizyczne	40.000,00	38.119,41	95,30
Dotacja na sfinansowanie prac przy obiektach wpisanych do rejestru zabytków	14.000,00	7.000,00	50,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu ALKS Stal Grudziądz – prowadzenie szkółki kolarskiej	11.525,00	11.525,00	100,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniu Gminny Ludowy Klub Sportowy Rogóźno – prowadzenie szkolenia sportowego oraz udział we współzawodnictwie sportowym w tenisie stołowym, siatkówce i piłce nożnej	8.000,00	8.000,00	100,00
Dotacja na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2.500,00	0,00	0,00
Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki – zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez osoby fizyczne pobierające zasiłki rodzinne	2.000,00	328,82	16,44

³ Ujęto wydatki na dotacje na zadania bieżące i dotacje na zadania inwestycyjne (omówione w punkcie 2.1.1.)

Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki – zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez osoby fizyczne pobierające świadczenie wychowawcze	1.500,00	0,00	0,00
Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki – zwrot nienależnie pobranych dotacji na wypłatę świadczenia wychowawczego	258,00	257,13	99,66
Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki – zwrot nienależnie pobranych dotacji na wypłatę zasiłków rodzinnych	1.074,00	1.073,28	99,93
Razem:	1.068.569,00	1.019.189,30	95,38

Na dzień 31.12.2017 r. przekazano łącznie **1.019.189,30 zł**, w tym jako wydatki bieżące **612.413,89 zł** oraz wydatki majątkowe **406.775,61 zł**.

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

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej udziela pomocy potrzebującym w formie określonych świadczeń. W praktyce zdarza się jednak, że osoby pobierają świadczenia, które im się faktycznie nie należą. Świadczeniem nienależnie pobranym jest świadczenie pieniężne uzyskane na podstawie przedstawionych nieprawdziwych informacji lub niepoinformowania przez świadczeniobiorcę o zmianie swojej sytuacji materialnej lub osobistej Osoby lub rodziny korzystające ze świadczeń z pomocy społecznej są zobligowane zwrócić świadczenia nienależnie pobrane. Obowiązek zwrotu nie jest uzależniony od dochodu rodziny i powinien być dokonany na rachunek bankowy odpowiednio gminy a ta przekazuje je do samorządu województwa. Wysokość należności podlegających zwrotowi oraz terminy ich zwrotu ustalane są w decyzji administracyjnej.

Dodatkowo w 2017 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zwrócił za pośrednictwem Gminy nienależnie pobrane dotacje na zadania zlecone polegające na wypłacie świadczeń wychowawczych i zasiłków rodzinnych. Sytuacja spowodowana była korektą sprawozdań składanych do ZUS. Wówczas ustalono, że GOPS wykorzystał mniej dotacji a niżeli obliczono na dzień 31.01.2018 r. W związku z tym, zwrócono dotację do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

2.3. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W związku z zaplanowaniem deficytu budżetowego przyjęto do planu budżetu środki na obsługę długu w kwocie 63.000,00 zł. Ze środków tych pokrywane były koszty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę Rogóżno. W 2017 r. nie poniesiono wydatków na obsługę kredytów czy pożyczek tj. na prowizje od zaciąganych zobowiązań. Wysokość odsetek uzależniona była od wysokości zadłużenia oraz stóp procentowych. Na koniec 2017 r. wydatkowano na spłatę odsetek łącznie kwotę **12.368,05 zł**, w tym:

- odsetki od pożyczki długoterminowej na termomodernizację budynku szkoły podstawowej i gimnazjum 7.548,73 zł,
 - odsetki od kredytu długoterminowego na budowę świetlicy z remizą w miejscowości Rogóźno Zamek 3.653,96 zł,
 - odsetki od pożyczki na wyprzedzające finansowanie na zadanie „Przebudowa drogi w Rogóźnie nr 041259C” 1.146,92 zł,
- odsetki od kredytu w rachunku bieżącym (kredyt krótkoterminowy) 18,44 zł.

2.4. WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Gmina Rogóźno w 2017 r. przystąpiła do realizacji programów z udziałem środków europejskich. Na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – Gminnego Ośrodka Zdrowia i Urzędu Gminy” zaplanowano środki na wydatki w kwocie 8.000,00 zł, które zrealizowano w 73,80%, tj. w kwocie 5.904,00 zł. Poniesione wydatki dotyczyły opracowania dokumentacji. Zadanie nie zostało zakończone, termin realizacji zaplanowano na 2018 r.

Dodatkowo w 2017 r. rozpoczęto realizację programu „Wiedza kluczem do przyszłości – kształcimy uczniów szkół Gminy Rogóźno”. Środki jakie przeznaczono z budżetu UE wynosiły 159.639,77 zł, z budżetu państwa i budżetu gminy Rogóźno 28.171,72 zł.

Program trwa od IX/2017 r. a zakończy się w m-cu czerwcu 2018 r. W ramach projektu 261 uczniów szkół Gminy Rogóźno uczestniczy w zajęciach dydaktyczno-wyrównawczych oraz w kółkach zainteresowań z nauk matematyczno-przyrodniczych oraz j. Angielskiego a także w zajęciach logopedycznych oraz korygujących wady postawy. Środki w 2017 r. wydatkowano na wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia, na wyjazdy edukacyjne do Młyna Wiedzy w Toruniu, na zakup pomocy dydaktycznych oraz na wydatki związane z obsługą projektu.

2.5. WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW I ICH ZAANGAŻOWANIE

W skład wydatków wchodzi 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, wydatki majątkowe oraz dotacje.

W 2017 r. z budżetu gminy wydatkowano kwotę 16.498.057,08 zł tj. 86,43% ogólnych wydatków. W roku 2016 kwota ta był niższa i wynosiła 14.127.425,84 zł.

Poniżej przedstawiono opis realizacji wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

2.5.1. rolnictwo i łowiectwo

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowani e (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)	W
010	Melioracje wodne	15.870,00	15.870,00	15.870,00	
010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	29.000,00	28.426,00	28.426,00	
010	Izby rolnicze	19.000,00	17.032,39	17.032,39	
010	Pozostała działalność	504.618,16	504.075,40	504.075,40	
Ogółem:		568.488,16	565.403,79	565.403,79	

dziale rolnictwo i łowiectwo wydatki wyniosły 568.488,16 zł, z tego wykonanie wynosiło **565.403,79 zł** i przypadało na:

- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej 15.870,00 zł
- składka na rzecz izby rolniczej (2% wpływów z podatków) 17.032,39 zł,
- obsługa zadania zleconego „zwrot podatku akcyzowego” 502.081,16 zł:
 - aktualizacja programu, wysłane listy 2.159,08 zł
 - zakup druków przelewu, tonera 288,34 zł
 - wynagrodzenie pracownika obsługującego zadanie 8.047,31 zł
 - zwrot podatku akcyzowego rolnikom 491.586,43 zł
- monitoring gleby 1.994,24 zł
- wymiana zaworu regulującego w instalacji wodociągowej w Rogóźnie 19.926,00 zł
- budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w Kłodce 8.500,00 zł.

Wykonanie wydatków w roku 2017 było wyższe a niżeli w roku 2016 ze względu na wyższe wypłaty zwrotu podatku akcyzowego rolników oraz wykonanie przydomowej oczyszczalni w Kłodce i wymianę zaworu regulującego w instalacji wodociągowej. W związku z powyższym wykonanie planu na dzień 31.12.2017 r. wynosiło 99,46%.

2.5.2. Leśnictwo

W dziale leśnictwo wykonanie wynosiło 86,22%, tj. 448,35 zł. Wydatki dotyczyły umieszczenia urządzeń w gruncie leśnym.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki bieżące wykonane (w zł)
020	Leśnictwo	520,00	448,35	448,35
Ogółem:		520,00	448,35	448,35

2.5.3. transport i łączność

W 2017 r. do planu wydatków łącznie przyjęto kwotę 3.809.819,00 zł, zaangażowano i wydatkowano z tej kwoty **2.825.091,04 zł**. W 2016 r. wykonanie wydatków wynosiło 1.082.437,90 zł). Wyższe wykonanie spowodowane było realizacją inwestycji pn. „Przebudowa

drogi Jamy-Gardeja” oraz przekazaniem dotacji na remont oraz inwestycję na drogach powiatowych.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
600	Lokalny transport zbiorowy	170.000,00	140.000,00	140.000,00
600	Drogi publiczne powiatowe	418.656,00	418.656,00	418.656,00
600	Drogi publiczne gminne	2.501.163,00	2.266.435,04	2.266.435,04
Ogółem:		3.809.819,00	2.825.091,04	2.825.091,04

W 2017 r. wykonanie kształtowało się na poziomie 74,15%.

Planowana kwota wydatków wynosiła 3.809.819,00 zł. Łącznie wydatkowano 2.825.091,04 zł.

W ramach wykorzystanych środków wykonano:

- dotacja dla Gminy Miasta Grudziądza (MZK) **140.000,00 zł**
- dotacja dla Starostwa Powiatowego Grudziądz na remont drogi w Kłodce **50.000,00 zł**
- dotacja dla Starostwa Powiatowego Grudziądz na inwestycję na drodze Sobótka-Rogóźno Zamek **368.656,00 zł**
- zakup materiałów **116.709,40 zł**
 - paliwo, olej, łańcuch do piły do wykaszania poboczy 258,20 zł
 - cement do łatania dziur na drodze Jamy 22,00 zł
 - znak drogowy RS Gubiny 1.370,16 zł
 - materiały do remontu chodników RS Gubiny 5.199,08 zł
 - zakup szlaki na drogi gminne 420,00 zł
 - zakup kruszywa na drogi gminne 101.769,76 zł
 - zakup gruzu na drogę przy cmentarzu w Rogóźnie 4.226,30 zł
 - narzędzia do wycinki zakrzaczeń przy drogach 148,20 zł
 - farba do remontu przystanku Rogóźno Zamek 730,00 zł
 - deski do remontu przystanku Rogóźno Zamek, Sobótka 266,10 zł
 - kątownik, blacha, farba do remontu przystanku Kłódka 647,16 zł
 - rura PVC do wykonania przepustu Sobótka-Szembruczek 949,99 zł
 - olej napędowy, benzyna do remontu dróg gminnych RS Kłódka 702,45 zł
- zakup usług remontowych **62.744,20 zł**
 - równanie dróg gminnych 21.836,20 zł
 - remont kapitalny wiaty przystankowej w Rogóźnie Zamku przy drodze nr 16 3.200,00 zł
 - skarpowanie poboczy na drodze gminnej w Szembruku 1.458,00 zł
 - skarpowanie poboczy na drogach gminnych

Skurgwy i Białochowo	4.900,00 zł
- remont drogi Rogóżno	8.500,00 zł
- remont drogi Szembruk i Zarośle	550,00 zł
- remont drogi Białochowo	740,00 zł
- remont drogi gminnej w Rogóźnie	20.910,00 zł
- remont drogi w Szembruku	650,00 zł
▪ <u>zakup usług</u>	23.898,00 zł
- odśnieżanie dróg	180,00 zł
- sypanie piasku z solą w okresie zimowym	734,40 zł
- opłata za prowadzenie rachunku bankowego w BGK (pożyczka na wyprzedz.finansowanie)	710,00 zł
- wypis z rejestru gruntów	678,00 zł
- kserokopia projektu budowlanego	42,00 zł
- wykonanie wiaty przystankowej	3.200,00 zł
- wznowienie granic działki drogowej	3.600,00 zł
- koszenie poboczy dróg gminnych	12.538,80 zł
- montaż wiaty przystankowej przy zjeździe na Sobótkę	800,00 zł
- wypis i wyrys działek zajętych pod drogi	205,30 zł
- dokumentacja organizacji ruchu (znak Gubiny)	615,00 zł
- wynajem koparko-spycharki Kłódka	594,50 zł
▪ <u>różne opłaty i składki</u>	2.787,06 zł
- ubezpieczenie majątkowe	750,00 zł
- opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	2.037,06 zł
▪ <u>zadanie „Przebudowa drogi Jamy-Gardeja”</u>	1.609.512,49 zł
▪ <u>zadanie „Modernizacja drogi w Szembruku”</u>	437.253,89 zł
▪ <u>zadanie „Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku”</u>	13.530,00 zł

2.5.4. gospodarka mieszkaniowa

Na bieżące utrzymanie gospodarki mieszkaniowej w budżecie zabezpieczono kwotę 960.618,00 zł, zaangażowano i wydatkowano 897.424,79 zł, tj. 93,42% planu. Wydatki wykonane w roku 2017 były wyższe o 175.071,19 zł w porównaniu z rokiem 2016.

Na gospodarkę mieszkaniową składają się:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- pozostała działalność.

Dział	Rozdział	Plan	Zaangażowanie	Wydatki
-------	----------	------	---------------	---------

		(w zł)	(w zł)	wykonane (w zł)
700	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	871.421,00	825.664,34	825.664,34
700	Pozostała działalność	89.197,00	71.760,45	71.760,45
Ogółem:		960.618,00	897.424,79	897.424,79

2.5.4.1. gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	871.421,00	825.664,34	94,75%

Do planu budżetu przyjęto kwotę wydatków w wysokości 871.421,00 zł, a wykonano 94,75% planu tj. 679.193,91 zł. W ubiegłym roku wydatkowano kwotę 679.193,91 zł. Zwiększone wydatki w 2017 r. spowodowane były wyższymi opłatami za zakupiony opał (koks, miał), za zużytą energię elektryczną i gaz oraz poniesionymi nakładami na remont pieca c.o., węzła ciepłej wody na osiedlu w Jamach. Dodatkowo wyremontowano konstrukcję i pokrycie dachowe na garażach i budynku mieszkalnym na tym osiedlu.

Na dzień 31.12.2017 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 2017 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 41.704,00 zł (Jamy).

Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano w okresie sprawozdawczym 266.812,46 zł tj. 32,31% wydatków ogółem. W porównaniu z rokiem 2016 wykonanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne ze stosunku pracy ukształtowało się na niższym poziomie o 4.747,25 zł.

Do podstawowych wydatków związanych z zakupem materiałów (2016 r. – 239.413,81 zł), (2017 r. – 324.046,51 zł) należą:

Rodzaj wydatku	Skurgwy	Jamy	Pozostałe
Węgiel, koks, miał	14.704,91	303.027,72	0,00
Narzędzia do kotłowni	99,02 ⁴	420,55 ⁵	0,00
Materiały do utrzymania czystości na osiedlach	0,00	173,88	39,50
Etylina do koszenia trawników	22,50	19,00	39,00
Bioaktywator do biologicznej oczyszczalni ścieków	0,00	0,00	94,50
Materiały do remontu obiektów	99,10 ⁶	572,79 ⁷	295,41 ⁸

⁴ łopata, latarka, rękawice

⁵ opona i dętka do taczki, łopaty, wiadro, rękawice, kłódka

⁶ odpowietrznik, kołek, klucz, wężyk w oplocie, bezpieczniki

⁷ gipsar, folia, kratka wentylacyjna, preparat przeciwko pleśni, emulsja, siatka, gąbka, kolano, rura, uchwyt do rur

gminnych			
Materiały do kos spalinowych (żyłka, głowice, olej, części do naprawy)	0,00	0,00	1.703,20 ⁹
Materiały do pilarki (łańcuch, olej, etylina, części do naprawy)	0,00	179,50	1.000,20
Materiały do zagęszczarki (filtry, łożyska, olej)	0,00	0,00	0,00
Materiały biurowe	0,00	0,00	0,00
Materiały do lokalu socjalnego ¹⁰		140,00	
Wypożyczenie	0,00	411,47 ¹¹	1.004,25 ¹²
Razem:	14.925,53	304.944,92	4.176,06

W analizowanym okresie wydatki na zakup materiałów ukształtowały się na wyższym poziomie w 2017 r. między innymi ze względu na wyższe wydatki dotyczące koksu, mialu, węgla.

Zakup świadczeń rzeczowych (2016 r. 3.815,92 zł) 2017 r. - 2.407,75 zł wynikających z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy:

- pracownicy – osiedle Jamy 1.516,09 zł¹³
- pracownicy – osiedle Skurgwy 123,12 zł¹⁴
- pracownicy pozostali 768,54 zł¹⁵

Na zakup energii (2016 r. – 51.050,72 zł) wydatkowano kwotę 57.976,62 zł, w tym:

Rodzaj wydatku	Skurgwy	Jamy	Pozostałe	Razem
Energia elektryczna	2.964,53	18.657,36	3.704,68	25.326,57
Woda zimna	3.209,24	18.342,64	496,48	22.048,36
Gaz	0,00	0,00	10.601,69	10.601,69
Razem:	6.173,77	37.000,00	14.802,85	57.976,62

W okresie sprawozdawczym wydatkowano wyższą pulę środków na media.

Do zakupów remontowych (2016 r. 23.959,33 zł), na które wydatkowano kwotę 98.092,20 zł) należą:

- naprawa pompy brudnej wody (Pozostałe) 270,60 zł
- konserwacja żurawia (Jamy) 1.033,20 zł
- naprawa wykaszarki (Pozostałe) 180,00 zł
- usunięcie awarii na instalacji ciepłej wody, c.o. (Skurgwy) 1.200,00 zł
- naprawa piorunochronu (Skurgwy) 270,60 zł

⁸ opaski i kłódka, pianka montażowa, brzeszczot, elektrody do palnika, wkręty, tarcza, gąbka, pędzel, gniazda, farba

⁹ dźwignia, uchwyt, pasek, piasta noża, nóż, filtr powietrza, olej, świeca, obudowa, przewód z pilnikiem, łańcuch, świeca i amortyzator, zbierak rozrusznika, cylinder, uszczelka gaźnika

¹⁰ Szyba okienna, silikon, bateria wannowa

¹¹ grzejnik do mieszkania, żarówki

¹² łopata, sekator, opona do taczki, znak parking dla niepełnosprawnych, siekiery, pilnik, trzonki, miotły, gracki.

¹³ Ekwiwalent za pranie 360,00 zł; pasta, mydło, herbata, papier, ręczniki 365,59 zł; ubranie robocze, koszula, trzewiki 790,50 zł

¹⁴ Ekwiwalent za pranie 48,00 zł; pasta, mydło, herbata, papier, ręczniki 75,12 zł

¹⁵ Ekwiwalent za pranie 152,00 zł; pasta, mydło, herbata, papier, ręczniki 256,15 zł; ubranie robocze-bluzka i spodnie, koszula 360,39 zł

▪ naprawa instalacji elektrycznej na klatce (Jamy)	356,70 zł
▪ remont instalacji po przeglądzie technicznym (Jamy)	598,00 zł
▪ remont instalacji c.o. – rozbudowa instalacji (Pozostałe)	1.620,00 zł
▪ czynności serwisowe kotłowni (pozostałe)	508,29 zł
▪ remont pieca c.o. (Jamy)	72.801,30 zł
▪ remont w węźle ciepłej wody (Jamy)	7.925,00 zł
▪ naprawa pompy cyrkulacyjnej ciepłej wody (Jamy)	1.353,00 zł
▪ remont konstrukcji oraz pokrycia dachowego na garażach (Jamy)	7.736,00 zł
▪ remont dachu na budynku mieszkalnym (Jamy)	1.906,50 zł
▪ naprawa wykaszarki i pilarki (Pozostałe)	303,00 zł
▪ naprawa pompy brudnej wody (Jamy)	30,01 zł

Wyższe wydatki w 2017 r. spowodowane były remontem pieca c.o., węzła ciepłowniczego, konstrukcji dachowej na garażach oraz na budynku mieszkalnym w Jamach.

Na zakup badań lekarskich wydatkowano kwotę **584,00 zł** (w tym: pozostali 319,00 zł, Jamy 265,00 zł).

Do pozostałych usług (2016 r. – 47.936,22 zł), wydatkowano kwotę **52.012,73 zł** należały:

▪ odprowadzanie ścieków	44.007,11 zł
– Skurgwy	4.526,75 zł
– Jamy	38.990,34 zł
– Pozostałe	490,02 zł
▪ usługi kominiarskie	2.118,06 zł
– Skurgwy	281,67 zł
– Jamy	1.685,10 zł
– Pozostałe	151,29 zł
▪ okresowa kontrola obiektu budowlanego (Skurgwy)	175,00 zł
▪ okresowa kontrola obiektu budowlanego (Jamy)	490,00 zł
▪ okresowa kontrola obiektu budowlanego (Pozostali)	140,00 zł
▪ przegląd instalacji gazowej – butlowej (Jamy)	682,50 zł
▪ przegląd instalacji gazowej (Pozostali)	176,90 zł
▪ przegląd instalacji gazowej – butlowej (Pozostali)	32,50 zł
▪ ogłoszenie w prasie najem lokalu (Jamy)	236,16 zł
▪ opłata za egzamin na palacza (Jamy)	200,00 zł
▪ udrażnianie kanalizacji (Jamy)	1.048,33 zł
▪ dorabianie kluczy do bramy kotłowni (Jamy)	48,00 zł
▪ wydruk mapy do zgłoszenia budowy przydomowej oczyszczalni (Poz.)	15,80 zł
▪ dozór techniczny wymiennika ciepła (Jamy)	1.303,87 zł
▪ wykonanie badania i pomiarów żurawia (Jamy)	338,50 zł
▪ wycinka dwóch drzew z terenu działki w Rogóźnie Zamku	1.000,00 zł

W 2017 r. poniesiono wydatek w kwocie **400,00 zł** na wykonanie operatu szacunkowego jednorazowego wynagrodzenia z tytułu ustanowienia służebności (działka w obrębie Szembruczka).

Na pozostałe opłaty i składki wydatkowano kwotę **1.936,00 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 31.12.2017 r. **8.102,01 zł** (Jamy 4.742,64 zł, Skurgwy 592,82 zł, Pozostałe 2.766,56 zł).

Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **1.499,76 zł** za bezumowne korzystanie z lokali przez 1 mieszkańca gminy Rogóżno.

Poza tym, poniesiono kwotę **6.301,18 zł** na opłatę podatku VAT od tej sprzedaży, która nie została uregulowana przez nabywcę oraz kwotę **5.012,12 zł** stanowiącą opłatę za wniesienie pozwów przeciwko dłużnikom czynszowym.

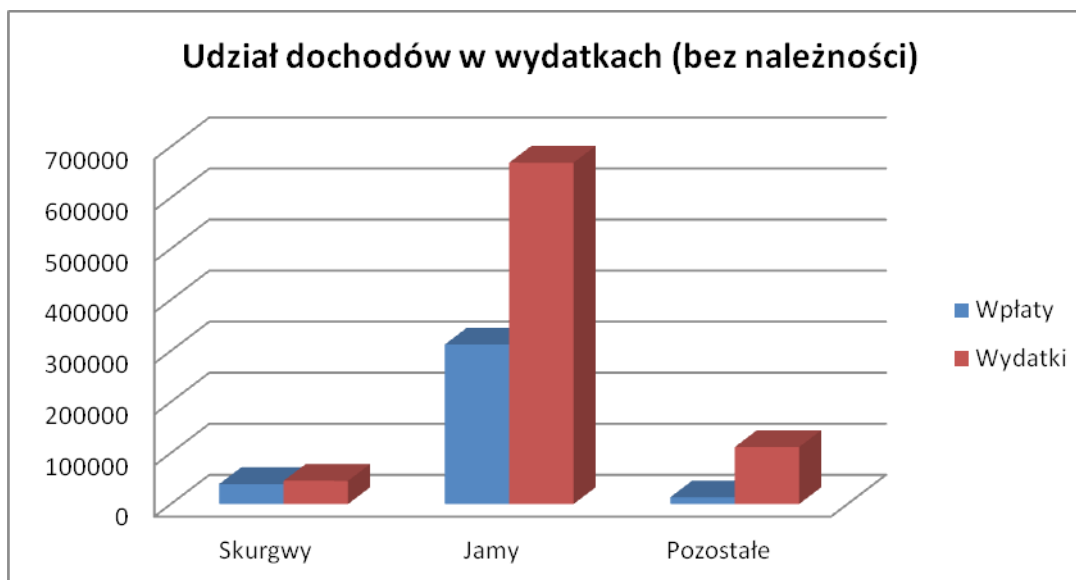
Na podróże służbowe w 2017 r. wydatkowano kwotę **26,00 zł** a na szkolenia Bhp wydatkowano kwotę **455,00 zł**.

Poniżej przedstawiono pobrane dochody z każdego z osiedli oraz poniesione wydatki w całym 2017 r.

Osiedla	Dochody	Wydatki ogółem
Skurgwy	39.143,49	45.510,40
Jamy	312.369,17	668.613,93
Pozostałe	13.312,46	111.540,01

Gdyby wszystkie zaległości czynszowe zostały spłacone na dzień 31.12.2017 r. relacja przedstawiałaby się następująco:

Osiedla	Dochody+ należności	Wydatki ogółem
Skurgwy	42.280,12	45.510,40
Jamy	505.796,44	668.613,93
Pozostałe	36.629,98	140.154,35



Do prezentacji danych przyjęto po stronie dochodów faktyczne wpływy na rachunek urzędu. Można zauważyć, iż w Skurgwach otrzymane dochody pozwoliłyby prawie na 100% pokrycie generowanych kosztów. Na osiedlu Jamy po spłacie całego zadłużenia przez dłużników otrzymane dochody pokryłyby w 76% 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 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
70095		Pozostała działalność	89.197,00	71.760,45	80,45%

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 89.197,00 zł, a wydatki kwotą **71.760,45 zł** tj. 80,45%. W porównaniu z rokiem poprzednim wydatkowano więcej środków na zatrudnienie pracowników publicznych. W okresie sprawozdawczym zatrudnionych było:

- miesiąc kwiecień, maj, czerwiec – po 8 osób w każdym miesiącu,

- miesiąc lipiec – 10 osób,
- miesiąc sierpień – 6 osób,
- miesiąc wrzesień, październik, listopad – 9 osób,
- miesiąc grudzień – 7 osób.

Z zaplanowanej kwoty 3.000,00 zł na świadczenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wydatkowano **1.383,25 zł** tj. 46,11%, z podziałem na:

- ekwiwalent za pranie odzieży i za odzież 942,45 zł,
- pasta bhp, mydło, herbata, pap. toaletowy 341,68 zł.
- woda mineralna 99,12 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń wydatkowano łącznie **62.525,24 zł**. W 2017 r. wydatkowano również kwotę **149,80 zł** na zakup rękawic ochronnych dla pracowników robót publicznych. Wydatki w kwocie **555,00 zł** przeznaczono na pokrycie kosztów badań lekarskich pracowników robót publicznych. Na pokrycie wyjazdu służbowego na badania lekarskie wydatkowano kwotę **33,20 zł**.

Do dnia 31.12.2017 r. poniesiono wydatki na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie **7.113,96 zł**.

2.5.5. działalność usługowa

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
71035	Cmentarze		500,00	500,00	100,00%
71095	Pozostała działalność		27.990,00	7.434,80	26,56%

2.5.5.1. Cmentarze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
71035	Cmentarze		500,00	500,00	100,00%

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w 2017 r. wydatkowano kwotę **500,00 zł**, tj. 100%. Wydatki w całości zostały sfinansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa. W ramach otrzymanej dotacji zakupiono kwiaty, znicze oraz farbę do malowania pomnika – mogiły zbiorowej w Białochowie (500,00 zł).

2.5.5.2. pozostała działalność

--	--	--	--	--	--

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
71095	Pozostała działalność		27.990,00	7.434,80	26,56%

W rozdziale tym, ujmowane są wydatki na opracowanie projektu decyzji o warunkach zabudowy. Do końca 2017 r. wydano z tego tytułu kwotę **7.434,80 zł**. Kwota ta uzależniona jest od liczby osób składających wnioski o wydanie decyzji. Na wydanie decyzji o warunkach środowiskowych wydatkowano kwotę **350,00 zł**.

2.5.6. INFORMATYKA

W 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie 740,21 zł na usługę ulokowania sprzętu Urzędu Gminy w siedzibie (serwerowni) Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Marszałkowskiego, który zobowiązuje się do utrzymania tego sprzętu. Koszt tego utrzymania ponosi Urząd Gminy. Usługa ta jest wynikiem realizacji w latach 2015-2016 programu „e-Administracja System informacji przestrzennej Infostrada Kujaw i Pomorza”.

2.5.7. 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	119.037,00	108.180,13	108.180,13
750	Rady gmin	84.173,00	83.982,52	83.982,52
750	Urzędy gmin	1.552.021,00	1.486.605,80	1.486.605,80
750	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11.200,00	1.975,90	1.975,90
750	Pozostała działalność	51.200,00	50.242,50	50.242,50
Ogółem:		1.817.631,00	1.730.986,85	1.730.986,85

Na bieżące utrzymanie administracji rządowej i samorządowej przeznaczono 1.817.631,00 zł, mniej o 141.336,00 zł w porównaniu z rokiem 2016. Z tego wykonanie w okresie sprawozdawczym wyniosło 1.730.986,85 zł tj. 95,23% planu. Było to niższe wykonanie o 36.863,58 zł w stosunku do roku 2016. Przyczyną niższego wykonania w 2017 r.

była niższa wypłata nagród dla pracowników urzędu oraz przebywaniem na dłuższym zwolnieniu lekarskim pracowników.

W roku 2017, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich na utrzymanie administracji zleconej (urzędy wojewódzkie) gmina dokłada z własnych środków.

Stan zatrudnionych na dzień 31.12.2017 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynosi na zadania własne i zlecone w administracji 22,31 etaty w tym: 1,60 zlecone i 20,71 własne.

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

2016 r.		2017 r.		
Nazwa	Wykonanie	%	Wykonanie	%
Płace i pochodne	1.389.437,14	78,59%	1.348.472,51	77,90%
Pozostałe wydatki bieżące	378.413,29	21,41%	382.514,34	22,10%
Ogółem:	1.767.850,43	100,00	1.730.986,85	100,00

Najwyższą grupę w wydatkach wykonanych w roku 2017 stanowią płace (77,90%). W 2017 r. zmniejszyła się wysokość środków wydatkowanych na płace o 40.964,63 zł w porównaniu z rokiem poprzednim. Wpływ na to miała wypłata nagród dla pracowników urzędu w niższej wysokości a niżeli w roku 2016 oraz przebywanie na zwolnieniu lekarskim jednego pracownika urzędu.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem urzędu, rady gminy i urzędu stanu cywilnego są nieznacznie wyższe w 2017 r.

2.5.7.1. urzędy wojewódzkie

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	75011	Urzędy wojewódzkie	119.037,00	108.180,13	90,88%

Koszty obsługi zadań urzędu Wojewódzkiego w 2017 r. zamknęły się kwotą **108.180,13 zł**. Z własnych środków na realizację zadania gmina dołożyła 60,80% tj. 65.778,02 zł. Wydatki z własnego budżetu były w 2017 niższe a niżeli w 2016 r. ze względu na nowy sposób naliczania dotacji według ilości realizowanych zadań z zakresu administracji zleconej. W związku z tym, w zależności od liczby realizowanych zadań gminie przysługuje wyższe lub niższe dofinansowanie.

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

Obsługa urzędu wojewódzkiego obejmuje 1,60 etatu.

Na płace i pochodne w 2017 r. wydatkowano łącznie **96.278,03 zł** tj. 94,95% planu. W porównaniu z poprzednim okresem była to kwota porównywalna do roku 2016.

Na zakupy materiałów wydatkowano **965,64 zł**, z tego przypada na:

- uroczyste wręczenie medali (stroiki, kwiaty) 143,80 zł,
- tusze, toner do drukarki 793,06 zł,
- folia do laminowania druków 28,78 zł.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano w 2017 r. kwotę **7.608,80 zł**, na którą składają się następujące wydatki:

- opieka autorska nad programem ewidencja ludności 5.608,80 zł,
- oprawa ksiąg 2.000,00 zł.

Odpis na ZFŚS wynosił **2.094,67 zł**. W 2017 r. poniesiono wydatki na świadczenia Bhp w wysokości **172,69 zł** (w tym: środki Bhp 172,69 zł). Dodatkowo w 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie **200,00 zł** na wypłatę diety za pełnienie funkcji kuratora, w kwocie **77,00 zł** na badania lekarskie oraz wydatki w kwocie **592,80 zł** na szkolenia pracowników. Dodatkowo wydatkowano kwotę **190,50 zł** na zakup środków żywnościowych (ciastek, tortu, kawy) do przygotowania uroczystości wręczenia medali za długoletnie pożycie małżeńskie.

2.5.7.2. rady gmin

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
75022	Rady gmin		84.173,00	83.982,52	99,77%

Na bieżące utrzymanie Rady Gminy do planu wydatków przyjęto kwotę 84.173,00 zł, z tego wydatkowano kwotę **83.982,52 zł**, tj. 99,77% planu. W 2016 r. wydatkowano na obsługę Rady Gminy kwotę 64.905,49 zł. Wysokość wydatków w tym zakresie uzależniona jest od ilości posiedzeń poszczególnych komisji jak i od ilości sesji Rady Gminy. Wyższe wydatki w 2017 r. spowodowane były zakupem mebli, stojaków, doniczek, karniszy i firanek.

Zrealizowane wydatki dotyczą:

- diet dla Rady Gminy 72.673,00 zł
- toner, przedłużacz 75,28 zł
- meble na salę konferencyjną 9.330,32 zł
- stojaki, doniczki, tkanina, karnisze 1.204,92 zł
- udział w uczestnictwie Związku Gmin Wiejskich 699,00 zł

2.5.7.3. urzędy gmin

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
-------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------------

75023	Urzędy gmin	1.552.021,00	1.486.605,80	95,79%
-------	-------------	--------------	--------------	--------

Na bieżące utrzymanie Urzędu Gminy zabezpieczono w planie kwotę 1.552.021,00 zł (wysokość niższa w 2017 r. o 139.120,00 zł). Z kwoty tej wydatkowano w okresie sprawozdawczym **1.486.605,80 zł**. Kwota wykonania na dzień 31.12.2017 r. była niższa o 37.437,65 zł w porównaniu z rokiem 2016. Wyższe wykonanie roku 2016 spowodowane było niższą kwotą wypłaconych nagród dla pracowników urzędu.

Na łączną kwotę wykonanych wydatków składają się:

- Wynagrodzenia i pochodne 1.252.194,48 zł (rok 2016 - 1.290.224,90 zł)
- Pozostałe wydatki 234.411,32 zł (rok 2016 – 233.815,55 zł)

Wykonanie wynagrodzeń jak i pochodnych było niższe w 2017 r. Środki finansowe na pozostałe wydatki ukształtowały się na podobnym poziomie. Wykorzystane środki finansowe w 2017 r. na utrzymanie i funkcjonowanie Urzędu zaprezentowane zostaną poniżej w formie analitycznej.

Na wypłatę wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń wydatkowano kwotę **3.001,00 zł**, w tym:

- ekwiwalent za odzież roboczą i pranie(sprzątaczką, kierowca, archiwum) 205,55 zł
- refundacja za zakup okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze (4 osoby) 650,00 zł
- herbata, papier, ręczniki, mydło 2.145,45 zł

W okresie sprawozdawczym wydatkowano na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych kwotę **23.872,00 zł**. Kwota ta w całości dotyczy składek na rzecz funduszu i uzależniona jest od liczby zatrudnionych pracowników.

Na zakup materiałów wydatkowano kwotę **46.156,52 zł** (2016 r. 52.265,01 zł), z kwoty tej przypada na:

Nazwa	Rok 2016 (w zł)	Rok 2017 (w zł)
Materiały biurowe, druki, papier ksero	11.962,14	12.030,25
Zakup paliwa do Skody	2.133,58	2.682,79
Zakup paliwa do Volkswagena	3.087,18	2.753,11
Zakup paliwa do Suzuki	4.008,22	4.257,77
Zakup części zamiennych do Skody	117,40	557,03
Bęben do dwóch drukarek w ref.fin	464,86	0,00
Kosmetyki samochodowe, płyny, oleje	529,00	148,00
Środki do utrzymania czystości	2.244,89	1.790,88
Prenumerata czasopism, abonamenty	6.976,20 ¹⁶	3.751,32
Kwiaty, wieńce pogrzebowe	50,00	200,00
Tonery, tusze, taśma do drukarek,	2.808,35	5.225,11

¹⁶ Przedłużenie licencji program LEGISLATOR - 3.136,50 zł.

kserokopiarek		
Materiały do remontu pomieszczeń w Urzędzie Gminy	2.301,39 ¹⁷	412,25 ¹⁸
Materiały do remontu samochodu VW	1.093,15	798,93
Zakup licencji na programy komputerowe	0,00	6.339,42 ¹⁹
Materiały do naprawy sprzętu i wyposażenia	2.343,22	378,43 ²⁰
Zakup książek i wydawnictw fachowych	580,15	2.092,13
Wyposażenie	9.319,23 ²¹	2.384,61 ²²
Inne wydatki (gaśnica VW, kartki świąteczne, materiały do instalacji alarmowej itp.)	246,99 ²³	246,99 ²⁴
Przedłużacze, żarówki, świetlówki, baterie, lampki na choinkę zewnętrzne i wewnętrzne	770,60	0,00
Smola, lepik do remontu dachu na UG	1.228,46	107,50
RAZEM:	52.265,01	46.156,52

Za energię łącznie zapłacono **37.772,79 zł** (2016 r. 31.541,13 zł), w tym:

- wydatki na wodę 428,41 zł (rok 2016 – 1.296,89 zł),
- wydatki na gaz 22.907,83 zł (rok 2016 – 18.815,48 zł),
- wydatki na energię 14.436,55 zł (rok 2016 – 11.428,76 zł).

W ramach usług remontowych (**3.351,98 zł**, rok 2016 – 4.945,38 zł) wykonano:

- czynności serwisowe kotłowni 1.083,27 zł
- konserwacja i naprawa drukarek, kserokopiarek 1.225,75 zł
- czynności serwisowe samochodu Suzuki 627,96 zł
- naprawa samochodu Suzuki (opona) 35,00 zł
- remont samochodu służbowego 380,00 zł

Na badania lekarskie pracowników Urzędu wydatkowano łącznie w 2017 r. **999,50 zł**.

Koszty usług pozostałych zamknęły się kwotą **62.552,07 zł** (2016 – 62.552,07 zł). Z tego przypada na:

- prowizje bankowe 1.336,23 zł

¹⁷ 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 lakierobojca do malowania desek odbojowych zamontowanych na ścianach 72,90 zł, okna 2 szt i parapet 1.239,99 zł;

¹⁸ Sekretariat 212,35 zł, piwnica 85,80 zł, sala konferencyjna 114,10 zł;

¹⁹ Konsolidacja VAT - 1.143,90 zł, program antywirusowy 36 m-cy – 1.316,10 zł, czynsze, windykacja, płace zmiana wersji – 3.571,92 zł, program PPUS – 307,50 zł.

²⁰ Naprawa WC (deska, bateria, syfon) 109,85 zł, elektrody do palnika 77,93 zł, części do ksero 190,65 zł.

²¹ 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; waż 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 przesyłania 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.

²² Kompresor do sprzętu komputerowego 249,00 zł, krzesło do sekretariatu 179,00 zł, telefon p.Wójt 240,20 zł, czajnik 79,90 zł, wieża 699,99 zł, aparat telefoniczny stacjonarny 94,02 zł, komputer 792,61 zł, przedłużacz 49,99 zł, żabki 10,17.

²³ Kartki świąteczne 20,00 zł, mechanizm splukiwania wody do toalety 26,99 zł

²⁴ Kartki świąteczne 20,00 zł, mechanizm splukiwania wody do toalety 26,99 zł

- zakup usług pocztowych, kurierskich	14.225,41 zł
- wywóz nieczystości stałych	312,48 zł
- za odprowadzanie ścieków	1.608,30 zł
- obsługa prawna urzędu gminy	26.568,00 zł
- pozostałe usługi (bilety parkingowe, dzierżawa itp).	295,07 zł
- abonament Rtv	623,15 zł
- badanie techniczne Skoda, Volkswagen, Suzuki	316,00 zł
- odnowienie wpisu nazwy w domenie gov.pl	184,50 zł
- utrzymanie serwerowni	130,42 zł
- utrzymanie witryny internetowej	2.952,00 zł
- opieka autorska programów: pogrun (podatki), wip (windykacja), płace, czynsze, finansowo-księgowy, gosp. odpadami	8.582,58 zł
- dostęp do portali internetowych	4.502,63 zł
- kontrola szczelności instalacji gazowej	263,70 zł
- rezerwacja pokoju uczestnictwo w Zgromadzeniu Ogólnym Związku Gmin Wiejskich	229,00 zł
- usługi kominiarskie	1.163,58 zł
- publikacja kondolencji w Gazecie	196,80 zł
- okresowy przegląd obiektu budowlanego	70,00 zł
- przegląd instancji alarmowej	123,00 zł
- odnowienie podpisu kwalifikowanego	405,88 zł
- wymiana opon	70,00 zł
- przegląd gaśnic	80,00 zł

Dostęp do Internetu kosztował gminę Rogóżno w 2017 r. **394,21 zł** (2016 r. – 366,92 zł). Na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej poniesiono kwotę **2.655,64 zł** (2016 r. – 2.772,74 zł). Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej wynosiły **3.946,72 zł** (2016 r. – 5.617,00 zł), natomiast szkolenia pracowników (§ 4700) **2.549,21 zł** (2016 r. – 4.073,50 zł).

Na podróże służbowe pracowników wydatkowano **422,90 zł** (2016 r. – 706,30 zł). Na pozostałe opłaty poniesiono nakłady w kwocie **15.679,14 zł** (2016 r. – 7.674,80 zł), w tym:

- składka członkowska za 2017 Związek Gmin Wiejskich 1.317,96 zł
- ubezpieczenie majątkowe 5.687,00 zł
- opłata ewidencyjna – przegląd samochodów 2,00 zł
- składka członkowska Lokalna Grupa Działania „Vistula” 2.997,40 zł
- opłata za wydanie świadectw efektywności energetycznej 5.674,78 zł.

Odpis na ZFŚS²⁵ pochłonął kwotę **28.029,00 zł** i uzależniony był od liczby zatrudnianych pracowników.

W ciągu 2017 r. na opłaty komornicze wydatkowano kwotę **455,78 zł**. Wydatki na zakup żywności pochłonęły kwotę **886,20 zł**²⁶.

2.5.7.4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
75075	Promocja j.s.t		11.200,00	1.975,90	17,64%

Do planu budżetu Gminy przyjęto na 2017 r. wydatki w kwocie 11.200,00 zł, które przewidziane są do wydatkowania na cele związane z promocją Gminy Rogóżno. Na koniec 2016 r. poniesiono wydatki związane z zakupem nagród dla uczestników powiatowych eliminacji olimpiady rolniczej 200,00 zł. Dodatkowo w ramach promocji oświetlono dwa obiekty zabytkowe (kościół w Rogóźnie i Szembruksu) a koszt zużycia energii elektrycznej wynosił **1.712,90 zł**. Dokonano również wydruku arkusza mapy do realizacji zadania montowania tablic informacyjno-promocyjnych gminę – 63,00 zł

2.5.7.5. Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
75095	Pozostała działalność		51.200,00	50.242,50	98,13%

W rozdziale Pozostała działalność zrealizowano wypłatę diet dla sołtysów gminy Rogóżno za 2017 r. w wysokości **49.560,00 zł** oraz inkaso dla sołtysów za pobór opłaty od posiadania psa w wysokości **682,50 zł**. Wysokość diet uzależniona jest od minimalnego wynagrodzenia dla pracowników oraz liczby podatników z danego sołectwa. Wysokość diet ulega zmianie każdego roku.

2.5.8. urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym przyjęto do planu kwotę **824,00 zł**, która wydatkowana została w kwocie **822,51 zł**, tj. **99,82% planu**.

²⁵ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

²⁶ Ciastka, kawa, cukier dla gości UG; kawa, wafle, cukier konkurs dyrektora, spotkanie z kombatanami i mieszkańcami, poczęstunek dla dzieci z przedszkola, które stroiły choinkę w Urzędzie Gminy.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	824,00	822,51	822,51
Ogółem:		824,00	822,51	822,51

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

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	824,00	822,51	99,82%

Wydatki w kwocie **822,51 zł** związane były z:

- obsługą spisu wyborców (przygotowanie, aktualizacja spisu wyborców) 822,51 zł,

Niewykorzystaną dotację na dzień 31.12.2017 r. w wysokości 1,49 zł przekazano do Krajowego Biura Wyborczego z delegaturą w Toruniu.

2.5.9. 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	4.999,95	4.999,95
754	Ochotnicze straże pożarne	181.510,00	135.121,46	135.121,46
754	Obrona cywilna	1.100,00	274,33	274,33
Ogółem:		197.910,00	140.395,74	140.395,74

2.5.9.1. Komendy powiatowe policji

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
75405		Komendy powiatowe policji	5.000,00	4.999,95	99,99%

Gmina Rogóżno zawarła porozumienie z Komendą Policji w sprawie przeznaczenia środków pieniężnych na fundusz wsparcia policji. Do końca 2017 r. przekazano środki pieniężne w wysokości **4.999,95 zł**.

2.5.9.2. Ochotnicze straże pożarne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
75412	Ochotnicze straże pożarne		181.510,00	135.121,46	74,44%

Na bieżące utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, Rada Gminy przeznaczyła z budżetu kwotę 181.510,00 zł. Wydatkowano kwotę **135.121,46 zł** (2016 r. 138.872,88 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 **56,98 zł** (2016 r. – 85,54 zł),
- udział w akcjach gaśniczych **16.759,66 zł** (2016 r. – 13.167,24 zł)
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi **13.939,31 zł**
- wynagrodzenia bezosobowe **19.092,00 zł** (2016 r. – 20.710,79 zł)
- zakup nagród **264,25 zł**
- zakup materiałów **30.272,69 zł** (2016 r. – 29.715,77 zł)
- zakup żywności **140,67 zł**
- zakup energii **16.184,77 zł**, (2016 r. – 14.805,97 zł)
- zakup usług remontowych **3.926,71 zł** (2016 r. – 10.269,38zł)
- zakup usług pozostałych **27.548,57 zł** (2016 r. – 17.410,89 zł)
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej **1.236,08 zł** (2016 r.– 1.895,75 zł),
- pozostałe opłaty i składki **4.601,00 zł** (2015 r. – 4.400,00 zł)
- odpis na ZFŚS **391,27 zł** (2016 r. – 361,00 zł)
- podróże służbowe krajowe **442,50 zł** (2016 r. – 0,00 zł)
- szkolenia **265,00 zł** (2016 r. – 0,00 zł).

2.5.9.3. Obrona cywilna

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
75414	Obrona cywilna		1.100,00	274,33	24,94%

W 2017 r. do planu budżetu przyjęto wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu obrony cywilnej. Do końca 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie **274,33 zł** na organizację konkursu z obrony cywilnej pn. „Sygnały alarmowe – znam i wiem jak się zachować”.

2.5.10. różne rozliczenia

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
75818	Rezerwy ogólne i celowe		50.822,00	0,00	0,00%

Z uchwalonej w budżecie rezerwy ogólnej w wysokości 210.000,00 zł (ogólna 160.000,00 zł oraz celowa 50.000,00 zł) na dzień 31.12.2017 r. pozostała kwota 50.822,00 zł (ogólna 822,00 zł oraz celowa 50.000,00 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	20.000,00	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	20.000,00	
		<i>Zakup usług remontowych</i>	<i>20.000,00</i>	<i>8/2017 z dnia 12.01.2017</i>
700		Gospodarka mieszkaniowa	83.000,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	83.000,00	
		<i>Zakup usług remontowych</i>	<i>35.000,00</i>	<i>XXIV/144/2017 z dnia 26.06.2017</i>
		<i>Zakup usług remontowych</i>	<i>8.000,00</i>	<i>69/2017 z dnia 30.08.2017</i>
		<i>Zakup usług pozostałych</i>	<i>7.000,00</i>	<i>100/2017 z dnia 05.12.2017</i>
		<i>Opał do kotłowni w Jamach</i>	<i>33.000,00</i>	<i>XXIX/181/2017</i>
750		Administracja Publiczna	10.000,00	
	75022	Rady Gmin	10.000,00	
		<i>Wyposażenie do Rady Gminy</i>	<i>10.000</i>	<i>22/2017 z dnia 31.03.2017</i>
801		Oświata i wychowanie	24.333,00	
	80101	Szkoły Podstawowe	21.333,00	
		<i>Wyposażenie pomieszczeń szkolnych (kuchni, jadalni) oraz na remont posadzek</i>	<i>15.333,00</i>	<i>65/2017 z dnia 12.07.2017</i>
		<i>Na energię elektryczną w SP Rogóżno</i>	<i>6.000,00</i>	<i>100/2017 z dnia 05.12.2017</i>
	80104	Przedszkola	3.000,00	
		<i>Zwrot kosztów pobytu dzieci w przedszkolach publicznych</i>	<i>3.000,00</i>	<i>100/2017 z dnia 05.12.2017</i>
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	18.489,00	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	18.489,00	
		<i>Udział własny gminy w stypendiach socjalnych</i>	<i>18.489,00</i>	<i>46/2017 z dnia 19.05.2017</i>

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.356,00	
	90013	Schroniska dla zwierząt	3.200,00	
		<i>Usługa pobytu bezpańskich psów w schronisku</i>	2.200,00	XXVIII/172/2017 z dnia 28.11.2017
		<i>Sfinansowanie pobytu bezpańskich psów w schronisku</i>	1.000,00	100/2017 z dnia 05.12.2017
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	156,00	
		<i>Opłata za wprowadzenie gazów i pyłów do środowiska</i>	156,00	22/2017 z dnia 31.03.2017
Stan początkowy rezerwy ogólnej			160.000,00	
Łącznie uruchomiono środków z rezerwy			159.178,00	
Na dzień 31.12.2017 r. pozostało			822,00	

Dz.	Rozdz.	Nazwa Przeznaczenie	Uruchomione środki z rezerwy celowej (w zł)	akt dokonujący przeniesień środków
		Stan początkowy rezerwy celowej	50.000,00	
		Łącznie uruchomiono środków z rezerwy	0,00	
		Na dzień 31.12.2017 r. pozostało	50.000,00	

2.5.11. oświata i wychowanie

Na oświatę i wychowanie w budżecie gminy w 2017 r. zaplanowano 4.787.983,17 zł²⁷. Jest to kwota wyższa o 282.274,17 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 4.972.727,17 zł, w tym: edukacyjna opieka wychowawcza 184.744,00 zł oraz oświata i wychowanie 4.787.983,17 zł. Wykonanie łączne z dwóch działów wynosiło 4.726.774,83 zł (2016 r. – 4.463.588,81 zł), natomiast wykonane środki z budżetu państwa przewidziane dla gminy Rogóżno na ten cel wynosiły łącznie 3.122.399,29 zł, z kwoty tej przypada na:

- subwencję oświatową 3.001.079,00 zł
- dotację 121.320,29 zł

W związku z powyższym, gmina Rogóżno na utrzymanie oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej dołożyła z własnych środków kwotę 1.604.375,54 zł, tj. 33,94% całej puli środków oświatowych. Należy jednak zauważyć, iż subwencja oświatowa nie przysługuje na realizację takich zadań jak: utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach (dzieci w wieku poniżej 6 lat, przedszkoli publicznych (dzieci w wieku poniżej 6 lat), dowozu uczniów.

²⁷ W kwocie ujęto jedynie wydatki bieżące bez inwestycji.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
801	Szkoły podstawowe	2.655.961,04	2.579.289,88	2.579.289,88
801	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	193.311,00	166.979,80	166.979,80
801	Przedszkola	461.715,00	436.971,35	436.971,35
801	Gimnazja	930.275,48	909.491,04	909.491,04
801	Dowożenie uczniów do szkół	223.839,00	223.839,00	211.585,87
801	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22.167,00	20.156,50	20.156,50
801	Specjalna organizacja pracy – oddział przedszkolny	11.363,00	7.809,00	7809,00
801	Specjalna organizacja pracy – szkoła	252.885,65	168.673,98	168.673,98
801	Pozostała działalność	36.466,00	34.499,36	34.499,36
Ogółem:		4.787.983,17	4.547.709,91	4.547.709,91

Z działu oświata i wychowanie są finansowane następujące zadania:

- szkoły podstawowe
- oddziały przedszkolne
- przedszkola
- gimnazja
- dowożenie uczniów do szkół
- dokształcanie 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 a także oddziałach przedszkolnych
- pozostała działalność

2.5.11.1. *szkoły podstawowe*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
80101	Szkoły podstawowe		2.655.961,04	2.579.289,88	97,11%

Na terenie gminy funkcjonują 3 szkoły podstawowe, do których na dzień 31.12.2017 r. uczęszczało 278 dzieci. Liczba etatów pozostała na porównywalnym poziomie jak w roku poprzednim. W łącznej liczbie etatów w 2017 r. ujęto:

- nauczyciele 31,83 etatu,
- pracownicy obsługi 6,25 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 605.710,07 zł(2016 r. – 499.455,93 zł),
- SP Rogóżno 884.739,40 zł(2016 r. – 791.952,33 zł),
- SP Szembruczek 596.626,28 zł(2016 r. – 620.474,33 zł).

Biorąc pod uwagę łączne wykonanie w stosunku do 2017 r. nastąpił wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi o kwotę 175.193,16 zł. W poszczególnych jednostkach różnica w wydatkach w stosunku do 2016 r. przedstawiała się następująco:

	SP Białochowo	SP Rogóżno	SP Szembruczek
Wynagrodzenia i pochodne	106.254,14	92.787,07	-23.848,05

W poszczególnych jednostkach na różnice w wynagrodzeń miało wpływ:

- SP Szembruczek – mniej wydatków na wynagrodzenia w porównaniu z 2016 r. zanotowano w SP w Szembruczku, ponieważ większa część wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 2017 r. ujęta była w rozdziale 80150 tj. 47.456,00 zł.
- SP Białochowo – na wzrost wydatków na wynagrodzenia w SP Białochowo miały podwyżki dla nauczycieli oraz przebywanie 1 nauczyciela na urlopie na poratowanie zdrowia.
- SP Rogóżno – na wzrost wydatków na wynagrodzenia w SP Rogóżno miały wpływ podwyżki dla nauczycieli, zatrudnienie pracownika obsługi od IX/16 r. oraz wyższe kwoty godzin nadliczbowych.

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	34.310,24	48.966,47	35.217,63
4010	Wynagrodzenia	479.223,82	693.672,68	461.075,42
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	32.986,05	52.410,30	37.280,70
4110 4120	Pochodne od wynagrodzeń	93.500,20	138.656,42	98.270,16
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	0,00	996,95	584,00
4190	Nagrody	0,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52.876,40	17.868,60	43.558,03
4220	Zakup środków żywności	0,00	972,49	0,00
4240	Zakup pomocy dydaktycznych²⁸	13.129,39	23.991,14	9.635,80
4260	Zakup energii	16.331,43	42.081,13	11.906,72
	- energia elektryczna	15.981,59	22.928,64	11.037,20
	- woda	349,84	645,46	869,52

²⁸ W tym: Książki i materiały do ćwiczeń w ramach dotacji.

§	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
§	Wyszczególnienie	SP Białochowo (w zł)	SP Rogóżno (w zł)	SP Szembruczek (w zł)
	- gaz	0,00	18.507,03	0,00
4270	Zakup usług remontowych	3.003,59	1.192,80	2.615,54
	- czynności serwisowe kotłowni	1.421,35	1.192,80	1.245,56
	- remont gaśnic	58,18	0,00	49,20
	- konserwacja kserokopiarek, drukarek	757,16	0,00	327,19
	- usługa serwisowa internet, naprawa komputerów, kserokopiarek i innego sprzętu	168,07	0,00	132,59
	- remont instalacji wodnej	0,00	0,00	861,00
	- naprawa kotła	598,83	0,00	0,00
4280	Badania lekarskie	252,20	498,04	208,85
4300	Zakup usług pozostałych	6.639,63	7.341,47	6.590,67
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.174,69	1.791,42	1.268,88
4410	Podróże służbowe	216,60	44,00	15,00
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenia majątkowe)	969,26	1.959,52	734,93
4440	Odpis na ZFŚS	30.606,49	39.690,60	29.022,17
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		766.219,99	1.072.134,03	740.935,86

Łączne wydatki w rozdziale 80101 w 2017 r. ukształtowały się na wyższym poziomie (wzrost w 2017 r. o 184.488,38 zł). Przyczyną wyższego wykonania były wyższe wynagrodzenia i pochodne, wyższy odpis na ZFŚS oraz wyższe koszty mediów w SP Rogóżno w związku z nowo wybudowaną salą gimnastyczną z zapleczem przyjętą w 2016 r.

2.5.11.2. oddziały przedszkolne

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
80103	Oddziały przedszkolne		193.311,00	166.979,80	86,38%

Środki przyjęte do planu w 2017 r. wynosiły 193.311,00 zł, z tego wydatkowano w okresie sprawozdawczym 166.979,80 zł. Do końca 2016 r. wydatkowano 172.086,19 zł.

Oddziały przedszkolne funkcjonowały w dwóch szkołach podstawowych, w Białochowie i Szembruczk. Do oddziału przedszkolnego w Szembruczk uczęszczało 11 dzieci. Obsługa oddziału przedszkolnego składała się z 1,05 etatu, natomiast do oddziału przedszkolnego w Białochowie uczęszczało 14 dzieci. Obsługa oddziału składała się z 2,05 etatu.

Na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń wydatkowano w 2017r.:

- oddział przedszkolny Białochowo 52.005,10 zł (2016 r. 47.373,25 zł)
- oddział przedszkolny Szembruczek 55.696,14 zł (2016 r. 62.645,14 zł)

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	6.320,75	3.995,06
4010	Wynagrodzenia	39.144,34	44.798,63
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.624,01	2.750,71
4110 4120	Pochodne od wynagrodzeń	10.236,75	8.146,80
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.771,94	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41,76	14,50
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	2.325,00	3.150,00
4440	Odpis na ZFŚS	6.220,61	3.340,70
RAZEM:		75.685,16	66.196,40

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 2017 r. łącznie poniesiono wydatki na ten cel w wysokości 25.098,24 zł.

2.5.11.3. *przedszkola*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
80104	Przedszkola		461.715,00	436.971,35	94,64%

W rozdziale przedszkola zarezerwowano w budżecie gminy kwotę 461.715,00 zł, z tego wydatkowano 94,64% tj. 436.971,35 zł. W 2017 r. poniesiono wydatki wyższe o 98.153,34 zł.

Łącznie do przedszkola uczęszczało w 2017 r. 62 uczniów (dzieci 2,5-5 lat – 41 dzieci, dzieci 6 lat -21 dzieci).

Obsługa przedszkola składa się z:

- nauczycieli 4,22 etatu,
- obsługi 2,00 etatu.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2017 r. kwotę 293.130,44 zł. W roku 2016 wydatkowano na ten cel 233.666,38 zł. Wyższe wydatki na wynagrodzenia spowodowane były zwiększeniem etatu nauczycieli w związku z większą liczbą dzieci.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	13.438,12
4010	Wynagrodzenia	228.106,24
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	14.709,40
4110	Pochodne od wynagrodzeń	50.314,80
4120		
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	420,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.217,07
4220	Zakup żywności	19.709,52
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	6.153,98
4260	Zakup energii	21.133,38
	- energia elektryczna	6.394,65
	- woda	766,27
	- gaz	13.972,46
4270	Zakup usług remontowych	1.901,33
	- czynności serwisowe kotłowni	1.390,88
	- wymiana czujnika zewnętrznego	0,00
	- remont instalacji c.o.	0,00
	- ładowanie gaśnic proszkowych	0,00
	- konserwacja kserokopiarki	510,45
4280	Zakup badań lekarskich	105,00
4300	Zakup usług pozostałych	25.300,30
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	960,45
4430	Różne składki i opłaty (ubezpieczenie majątkowe)	697,79
4440	Odpis na ZFŚS	12.934,86
RAZEM:		416.103,04

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 2017 r. łącznie poniesiono wydatki na ten cel w wysokości 20.868,31 zł.

2.5.11.4. *gimnazja*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
80110	Gimnazja		930.275,48	909.491,04	97,77%

Na bieżące utrzymanie Gimnazjum w 2017 r. wydatkowano kwotę 909.491,04 zł (większą o 13.868,31 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym).

W związku z tym, iż Gimnazjum w dalszym ciągu korzysta z pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Rogóźnie, 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 73 uczniów. Obsługę merytoryczną pełniło 13,49 etatów (w tym 11,74 etatu nauczyciele, 1,75 etat obsługa).

Wynagrodzenia oraz pochodne na wynagrodzenia zamknęły się w 2017 r. kwotą 754.300,37 zł, natomiast w 2016 r. wydatki na ten cel zamknęły się kwotą 738.366,13 zł.

Zakres i rodzaj poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków (w zł)
3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	46.065,24
4010	Wynagrodzenia	581.839,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	45.089,45
4110	Pochodne od wynagrodzeń	127.372,37
4120		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.927,19
4220	Zakup żywności	97,73
4240	Zakup pomocy dydaktycznych	12.753,24²⁹
4260	Zakup energii	36.252,88
	- energia elektryczna	13.140,05
	- woda	565,15
	- gaz	22.547,68
4270	Zakup usług remontowych	3.068,49
	- czynności serwisowe kotłowni	1.088,89
	- konserwacja oświetlenia i instalacji elektrycznej	958,30
	- naprawa i ładowanie gaśnic	122,07
	- konserwacja i remont ksero	899,23
4280	Badania lekarskie	325,72
4300	Zakup usług pozostałych	3.921,94
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.235,36
4410	Krajowe podróże służbowe	151,00
4430	Różne składki i opłaty (ubezpieczenie majątkowe)	960,98
4440	Odpis na ZFŚS	37.347,45
4700	Szkolenia pracowników	83,00
RAZEM:		909.491,04

2.5.11.5. dowożenie uczniów do szkół

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	223.839,00	211.585,87	94,53%

W planach budżetu na dowóz uczniów Rada Gminy zabezpieczyła kwotę 223.839,00 zł, z tego wydatkowano **211.585,87 zł**. Dla porównania na koniec 2016 r. wydatkowano kwotę 194.218,48 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 2017 r. – 29.197,26 zł, tj. 86,79% planu.

²⁹ W tym podręczniki i ćwiczenia

Poza wynagrodzeniami odpis na ZFŚS pochłoniął 197,61 zł, a pozostałe wydatki bieżące wynosiły 182.191,00 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	4.269,35
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.927,91
4300	Zakup usług pozostałych	182.191,00
	- zwrot za dojazdy uczniów MZK	10.004,00
	- zwrot za dojazdy uczniów PKS	146.167,80
	- zwrot za dojazdy uczniów niepełnosprawnych	26.019,20
4440	Odpis na ZFŚS	197,61
RAZEM:		211.585,87

2.5.11.6. *dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22.167,00	20.156,50	90,93%

Na dokształcanie nauczycieli w ramach ustawowego 1% odpisu od planowanego funduszu wynagrodzeń przyjęto kwotę 22.167,00 zł. Z tego wydatkowano do końca 2017 r. kwotę **20.156,50 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	550,00	550,00	550,00	150,00
Dofinansowanie czesnego nauczycielom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dofinansowanie kursu, szkolenia dla nauczyciela	4.530,00	3.947,50	4.207,50	4.830,00	0,00
Koszty wyjazdów na szkolenia, kursy	178,50	0,00	0,00	113,00	0,00
Razem:	5.258,65	4.497,50	5.493,00	4.055,00	150,00

2.5.11.7. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	Procent wykonania
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	11.363,00	7.809,09	68,72%

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 80149 – „Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych form wychowania przedszkolnego”. Powodem wprowadzenia nowej klasyfikacji jest stworzenie możliwości ewidencjonowania przez jednostki samorządu terytorialnego wydatków ponoszonych na realizację w/w zadań.

W ramach rozdziału realizowano wydatki w oddziale przedszkolnym w Szkole Podstawowej w Szembruczku, którego uczniem było dziecko z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. Poniesiono wydatki w następujących wysokościach:

- wynagrodzenie z pochodnymi – 3076,66 zł,
- dodatki wiejskie, mieszkaniowe – 138,44 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 4.404,60 zł,
- odpis na ZFŚS – 189,39 zł.

2.5.11.8 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 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	252.885,65	168.673,98	66,67%

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 2017 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 31.12.2017 r. w szkołach podstawowych oraz gimnazjum poniesiono wydatki w wysokości **168.673,98 zł**, w tym:

- SP Białochowo 33.969,63 zł
- SP Szembruczek 45.380,26 zł
- SP Rogóżno 23.137,20 zł
- Gimnazjum 66.186,89 zł.

2.5.11.9. pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
80195	Pozostała działalność		36.466,00	34.499,36	94,61%

W pozostałej działalności przyjęto obligatoryjny odpis na ZFŚS w kwocie 32.266,00 zł, dotyczący nauczycieli emerytów. Na dzień 31.12.2017 r. przekazano na rachunek bankowy odpis w wysokości **31.269,36 zł**. Wysokość odpisu uzależniona jest od liczby emerytów oraz

wysokości pobieranej przez nich emerytury. Zaplanowano również środki w kwocie 4.200,00 zł na dowóz uczniów na basen w ramach projektu „Umiem pływać” oraz na organizację zajęć sportowych w ramach projektu „Szkolny Klub Sportowy”. Wydatkowano 2.530,00 zł na dowóz na basen oraz 700,00 zł na „SKS”.

2.5.12. ochrona zdrowia

W dziale ochrona zdrowia ujęte są wydatki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania narkomanii. 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	Zwalczanie narkomanii	19.440,00	17.406,73	17.406,73
851	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	59.595,29	48.638,64	48.638,64
Ogółem:		79.035,29	66.045,37	66.045,37

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

2.5.12.1. Zwalczanie narkomanii

W 2017 r. przyjęto do planu na wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii kwotę 19.440,00 zł, z czego wydatkowano 89,54%, tj. **17.406,73 zł**. Wydatki ponoszone są zgodnie z planem Gminnej Komisji Alkoholowej i przeciwdziałania narkomanii. Do podstawowych kosztów poniesionych w 2017 r. należały:

- Wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji alkoholowej i zwalczania narkomanii **2.265,60 zł**, tj. 96,49% planu,
- Zakup materiałów **765,16 zł** tj. 38,41% planu, w tym:
 - kamizelki odblaskowe dla dzieci, blok techniczny pastele do zajęć profilaktycznych prowadzonych przez terapeutę,
- Zakup usług **13.983,99 zł** tj. 96,44% planu, w tym:
 - pomoc specjalistyczna dla mieszkańców 1.200,00 zł
 - wstęp na spektakl profilaktyczny 1.768,00 zł
 - opłata za kolonie letnie dla 50 dzieci z terenu gminy Rogóżno 10.000,00 zł
 - usługi transportu za kamizelki 15,99 zł
 - szkolenie dla sprzedawców napojów alkoholowych

- Zakup nagród – **308,60 zł** – turniej wiedzy o bezpieczeństwie w ruchu drogowym,
- zakup żywności – **83,38 zł** na szkolenie dla sprzedawców napojów alkoholowych.

2.5.12.2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Na działalność przeciwalkoholową do planu przyjęto kwotę 59.595,29 zł, a wydatkowano 81,68% planu. Do podstawowych kosztów poniesionych w 2017 r. należały:

- Wynagrodzenia i pochodne pełnomocnika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych zatrudnionego na 0,20 etatu, komisji alkoholowej **9.052,82 zł**, 89,18% planu,
- Wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji alkoholowej i zwalczania narkomanii **5.203,00 zł**, tj. 99,77% planu,
- Świadczenia Bhp **20,73 zł**, tj. 20,73% planu
- Zakup materiałów **1.921,07 zł** tj. 33,81% planu, w tym
 - tablica do pomieszczenia terapeutycznego od uzależnień 480,00 zł,
 - blok do tablicy oraz markery 228,00 zł,
 - blok techniczny, wycinanki, klej, modelina do zajęć profilaktycznych 324,07 zł,
 - niszczarka dla pełnomocnika ds. alkoholowych 500,00 zł,
 - materiały informacyjno-edukacyjne dla dzieci szkół 389,00 zł.
- Zakup usług **29.294,64 zł** tj. 90,02% planu, w tym:
 - opłata za wstęp na widowisko artystyczne z zakresu profilaktyki 800,00 zł
 - bilety do kina – spektakl profilaktyczny 1.989,00 zł,
 - udział w szkoleniu organizowanym przez Miejską Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Grudziądzu 2.695,24 zł,
 - opłaty pocztowe 49,40 zł,
 - kolonie profilaktyczne 23.761,00 zł,
- Odpis na ZFŚS **237,13 zł** tj. 99,63% planu,
- szkolenia – **1234,42 zł** tj. 82,35% planu.
- Koszty procesowe (opłata za zastosowanie obowiązku przymusowego leczenia) **1.674,83 zł**, tj. 49,04%

2.5.13. pomoc społeczna

Ogólna pula środków przyjętych do planu budżetu na pomoc społeczną zamknęła się w 2017 kwotą 1.046.799,15 zł. Z zaplanowanej kwoty wydatkowano **896.673,52 zł**, tj. 85,66%. Gmina otrzymuje częściowo dotacje na realizację zadań wynikających z pomocy społecznej.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowanie(w zł)	Wydatki wykonanie (w zł)
852	Domy pomocy społecznej	113.200,00	113.122,53	113.122,53
852	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	700,00	211,30	211,30
852	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	16.974,00	16.912,98	16.912,98
852	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	193.358,00	193.199,66	193.199,66
852	Dodatki mieszkaniowe	115.182,15	92.300,76	92.300,76
852	Zasiłki stałe	83.985,00	82.573,37	82.573,37
852	Ośrodki pomocy społecznej	361.373,00	268.148,92	268.148,92
852	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	51.203,00	19.380,00	19.380,00
852	Pomoc w zakresie dożywiania	110.000,00	110.000,00	110.000,00
852	Pozostała działalność	824,00	824,00	824,00
Ogółem:		1.046.799,15	896.673,52	896.673,52

Do zakresu zadań pomocy społecznej należą zadania zlecone gminie oraz zadania własne. Formy pomocy dotyczące zadań zleconych obejmują:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- dodatki energetyczne.

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,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,
- usługi opiekuńcze,
- dodatki mieszkaniowe,
- karta dużej rodziny.

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

2.5.13.1. domy pomocy społecznej

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85202	Domy pomocy społecznej		113.200,00	113.122,53	99,93%

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 16 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2017 r. nr 1769 z późn. zm.), 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. Do wnoszenia opłaty zobowiązani są również mieszkańcy domu, jak i małżonek, zstępni i wstępni.

Do planu budżetu przyjęto kwotę 113.200,00 zł. Od początku 2017 z tej formy pomocy korzystały cztery osoby (dwie w DPS Grudziądz, jedna w DPS Szczytno, jedna w DPS Zakopane). Średniomiesięczny koszt ponoszony przez gminę za 1 mieszkańca domu pomocy społecznej wynosił 2.468,56 zł. Łącznie z budżetu na ten cel wypłynęło 113.122,53 zł, więcej o 25.579,76 zł a niżeli w roku ubiegłym (przyczyna – zwiększenie liczby osób umieszczonych w DPS).

2.5.13.2. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85205	Przeciwdziałanie pomocy w rodzinie		700,00	211,30	30,19%

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 700,00 zł na „niebieską linię” – telefon zaufania. W 2017 r. poniesiono wydatki w kwocie 211,30 zł.

2.5.13.3. Składki na ubezpieczenia zdrowotne.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne		16.974,00	16.912,98	99,64%

Opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne należy do zadań własnych jak i zleconych gminie.

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne (zlecone) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne otrzymano dotację w kwocie **9.999,00 zł**, z czego wydatkowano 99,99% dotacji tj. 9.998,30 zł. W 2017 r. opłacono 84 składek zdrowotnych. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 0,70 zł została zwrócona na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Na składki na ubezpieczenia zdrowotne (zadania własne) opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej otrzymano dotację w kwocie 6.975,00 zł (100,00% planu), z czego wydatkowano 99,14% dotacji tj. **6.914,68 zł**. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 60,32 zł została zwrócona na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

2.5.13.4. *zasiłki i pomoc w naturze*

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85214	Zasiłki i pomoc w naturze		193.358,00	193.199,66	99,92%

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 193.358,00 zł, zaangażowano 193.199,66 zł, zrealizowano **193.199,66 zł** tj. 99,92 % planu. Wielkość poniesionych wydatków uzależniona jest od liczby osób korzystających z pomocy społecznej.

Poniższa tabela przedstawia wykorzystanie tej formy pomocy społecznej na dzień 31.12.2017 r.

Rodzaj zasiłku, pomocy w naturze	Liczba świadczeń	Źródło finansowania	
		Budżet gminy (w zł)	Budżet państwa (w zł)
Zasiłek celowy	102	60.175,86	0,00
Zasiłek okresowy	60	0,00	133.023,80
Razem:	162	60.175,86	133.023,80

2.5.13.5. Dodatki mieszkaniowe

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85215	Dodatki mieszkaniowe		115.182,25	45.869,23	80,13%

Środki pieniężne na wypłatę dodatków mieszkaniowych zapewnia w pełnej wysokości Gmina. Plan budżetu na ten cel wynosi 110.000,00 zł. Na podstawie wydanych decyzji wydatkowano kwotę **87.836,71 zł**.

Z przedstawionych danych wynika, iż na 31.12.2017 r. zrealizowano 79,85% założonego planu. Średnio w każdym miesiącu w 2017 r. wypłacano dodatki mieszkaniowe w wysokości około 7.319,73 zł.

W rozdziale 85215 realizowano również wydatki związane z wypłatą dodatków energetycznych. Są one finansowane z dotacji z budżetu państwa w ramach zadania zleconego gminie. W 2017 r. otrzymano na ten cel 4.464,05 zł (plan 5.182,15 zł) a wydano **4.376,52 zł** na dodatki energetyczne oraz poniesiono wydatki związane z obsługą zadania w wysokości **87,53 zł**. Dodatków udzielono następującym gospodarstwom domowym:

- gospodarstwo jedno osobowe: 1 gospodarstwo (1 osoba)
- gospodarstwo 2-4 osobowe: 18 gospodarstw (63 osoby)
- gospodarstwo powyżej 5 osób: 15 gospodarstw (79 osób)
-

2.5.13.6. Zasiłek stały

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85216	Zasiłek stały		83.985,00	82.573,37	98,32%

Na zasiłki stałe w okresie sprawozdawczym otrzymano kwotę 82.625,00 zł, tj. 98,38 % planu. Wydatkowano w 2017 r. kwotę **82.573,37 zł** ze środków Wojewody. W analizowanym okresie wypłacono 167 zasiłków stałych, w tym dla osoby samotnie gospodarującej 101 zasiłków stałych i dla osoby pozostającej w rodzinie 66 świadczeń. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 51,63 zł została zwrócona do budżetu Wojewody.

2.5.13.7. Ośrodki Pomocy Społecznej

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85219	Ośrodki pomocy społecznej		361.373,00	268.148,92	74,20%

W 2017 r. zatrudnienie wynosiło 5,02 etatu z uwzględnienia osób na urlopach macierzyńskich i wychowawczych. Na zabezpieczenie wynagrodzeń i pochodnych zaplanowano w budżecie 332.398,00 zł, z czego zaangażowano 252.428,33 zł, a wydatkowano 75,94% planu tj. **252.428,33 zł**. W 2016 r. wykonanie wydatków z tego tytułu wynosiło 259.071,46 zł.

Na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w budżecie zabezpieczono kwotę 28.975,00 zł, z czego zaangażowano 15.720,59 zł, a wydatkowano 15.720,59 tj. 54,26 % planu.

Na zakupy materiałów wydatkowano łącznie **1.995,83 zł**. Zakupy te obejmują:

- książki 189,00 zł
- tonery, tusze 980,28 zł
- materiały biurowe (druki, kalendarze, koperty, pieczętka, poduszki do pieczętek) 462,60 zł
- prenumerata czasopisma 313,95 zł
- materiały pozostałe(zamki do drzwi meblowych) 50,00 zł

Pozostałe usługi to wydatek **2.691,46 zł**, z kwoty tej przypada na:

- prowizje bankowe 336,93 zł
- opłaty za usługi pocztowe 1.124,53 zł
- nadzór autorski nad programem Gravis 897,90 zł
- przegląd kserokopiarki SHARP 332,10 zł

Dostęp do Internetu pochłonął kwotę **87,42 zł**, natomiast opłaty za usługi telefonii stacjonarnej wyniosły **825,60 zł**. Ze środków GOPS wydatkowano również w okresie sprawozdawczym **429,00 zł** na opłacenie ubezpieczenia majątkowego. Odpis na ZFŚS wyniósł **6.347,23 zł** a szkolenia pracowników **1.137,00 zł**. Poniesiono również wydatki na okresowe badanie lekarskie pracowników GOPS w kwocie **280,70 zł** oraz wydatki na świadczenia BHP dla pracowników GOPS w kwocie **1.926,35 zł**.

2.5.13.8. usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85228	Usługi opiekuńcze		51.203,00	19.380,00	37,85%

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

W okresie sprawozdawczym wystąpiły wydatki na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla dwójki dzieci z zaburzeniami psychicznymi w łącznej kwocie **19.380,00 zł**.

2.5.13.9. pomoc w zakresie dożywiania

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		110.000,00	110.000,00	100,00%

W planie budżetu na pozostałe wydatki bieżące przyjęto kwotę 110.000,00 zł, zaangażowano 110.000,00 zł, a zrealizowano ogółem 110.000,00 zł (mniej o 7.167,00 zł w stosunku do roku 2016).

W pozostałej działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowany jest program „Pomoc w zakresie dożywiania” w formie zasiłku celowego oraz dożywianie uczniów w szkołach. W 2017 r. z zasiłku celowego skorzystały 32 rodziny na łączną kwotę **34.884,55 zł**. Dzieci i młodzież realizujące obowiązek szkolny spożywają posiłek w szkole. W 2017 r. wydano łącznie 19.731 posiłków na łączną kwotę **75.115,45 zł**.

2.5.13.10. pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85295	Pozostała działalność		824,00	824,00	100,00%

W planie budżetu na pozostałe wydatki bieżące przyjęto kwotę 824,00 zł, zaangażowano i wydatkowano 100% planu.

W rozdziale tym, ujmowane są świadczenie w formie pomocy dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Wpłata następuje w ramach rządowego programu wspierania niektórych osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego.

2.5.14. Edukacyjna opieka wychowawcza

W skład działu edukacyjna opieka wychowawcza wchodzi pomoc materialna dla uczniów realizowana w formie stypendiów socjalnych, za wyniki w nauce i stypendiów sportowych (plan 158.780,000 zł) oraz świetlice szkolne (plan 25.964,00 zł).

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowani e (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
854	Świetlice szkolne	25.964,00	21.160,92	21.160,92
854	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	153.780,00	152.910,00	152.910,00
854	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	5.000,00	4.994,00	4.994,00
Ogółem:		184.744,00	179.064,92	179.064,92

W okresie sprawozdawczym łącznie wydatkowano 179.064,92 zł, tj. 96,93% planu. Wysokość wykonanych wydatków uzależniona jest między innymi od wysokości pomocy jaką gmina otrzymuje na realizację stypendiów o charakterze socjalnym.

Z wydatkowanej kwoty przypada na:

- stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe 4.994,00 zł
- stypendia pomoc materialna dla uczniów z budżetu gmin 30.582,00 zł
- pomoc materialna dla uczniów z budżetu Wojewody 122.328,00 zł
- wynagrodzenie dla nauczycieli (świetlice szkolne) 10.029,89 zł

RAZEM: 179.064,92 zł

2.5.15 Rodzina

Dział rodzina funkcjonuje od 2017 r. W skład działu rodzina wchodzi:

- świadczenie wychowawcze,
- świadczenie rodzinne, funduszu alimentacyjnego,
- karta dużej rodziny,
- wspieranie rodziny,
- rodziny zastępcze,
- pozostała działalność.

Dział	Rozdział	Plan (w zł)	Zaangażowani e (w zł)	Wydatki wykonane (w zł)
855	Świadczenie wychowawcze	3.739.000,00	3.738.531,62	3.738.531,62
855	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	1.916.686,00	1.911.152,67	1.911.152,67
855	Karta dużej rodziny	211,72	179,56	179,56
855	Wspieranie rodziny	53.064,00	35.437,41	35.437,41
855	Rodziny zastępcze	15.000,00	10.522,97	10.522,97
855	Pozostała działalność	8.240,00	8.237,33	8.237,33
Ogółem:		5.732.201,72	5.704.061,56	5.704.061,56

2.5.15.1. świadczenie wychowawcze.

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85501	Świadczenie wychowawcze		3.739.000,00	3.738.531,62	99,99%

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. 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 2017 r. łączne wydatki na ten cel wyniosły **3.738.531,62 zł**, w tym:

- wypłata świadczenia 3.684.287,00 zł,
- obsługa zadania 54.244,62 zł.

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

Wydatki na obsługę zadania dotyczyły:

- 1) kosztów wynagrodzeń i pochodnych 45.199,70 zł,
- 2) zakupu materiałów 2.648,73 zł, w tym:
 - a) meble biurowe (516,59 zł)
 - b) koperty (278,00 zł)
 - a) pieczętka (30,75 zł)
 - b) toner (84,57 zł)
 - c) druki (309,23 zł)
 - d) książki (163,00 zł)
 - e) niszczarki (999,99 zł)
 - f) środki czystości (266,60 zł)
- 3) zakupu usług pozostałych 4.184,03 zł, w tym:
 - a) opłat pocztowych (634,80 zł)
 - b) opieka autorska nad programem (895,44 zł)
 - c) prowizji bankowych za obsługę wypłaty (2.653,79 zł)
- 4) zakupu usług telefonicznych i internetowych 125,85 zł,
- 5) odpisu na ZFŚS pracowników 1.185,66 zł,

- 6) szkoleń w zakresie programu „500+” 772,50 zł,
 7) świadczeń BHP dla pracownika 128,15 zł.

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

Dodatkowo w rozdziale tym, ujęto kwotę 257,13 zł, która dotyczy zwrotu dotacji nienależnie pobranej za rok poprzedni. Środki zostały zwrócone do budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 31.03.2017 r. Przyczyną dokonania zwrotu była korekta deklaracji ZUS, korygująca wysokość składek na ubezpieczenia.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85502		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1.916.686,00	1.911.152,67	99,71%

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

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

Wprowadzono plan w wysokości 1.920.073,00 zł, w tym dotacja Urzędu Wojewódzkiego 1.909.126,00 zł oraz wydatki własne 10.947,00 zł.

Według sprawozdania rzeczowo – finansowego o zrealizowanych zadaniach z ustawy o świadczeniach rodzinnych w 2017 r. wydatkowano na ten cel **1.863.201,12 zł** realizując **10.064** różnorodnych świadczeń.

Na podstawie wydanych decyzji wysokości wypłat kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie	Liczba świadczeń	Wydatki na dzień 31.12.2017 r. (w zł)
Zasiłki rodzinne	5128	600.334,59
Dodatki do zasiłków rodzinnych	2696	284.588,00
Zasiłki pielęgnacyjne	979	149.787,00
Świadczenia pielęgnacyjne	196	273.032,00
Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka	56	56.000,00
Fundusz alimentacyjny	524	156.920,00

Składki na ubezpieczenia społeczne	136	44.863,70
Świadczenia rodzicielskie	295	269.665,20
Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością	54	28.010,60

Do realizacji świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zatrudniona jest jedna osoba (0,78 etatu). Wydatki związane z wynagrodzeniem w kwocie **36.996,68 zł**. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości **10.954,87 zł** poniesiono na:

• koperty, druki	879,93 zł
• materiały biurowe (min.: tonery, długopisy, teczki, papier)	1.611,42 zł
• pieczątki	73,80 zł
• krzesła	375,00 zł
• środki czystości	103,57 zł
• okresowe badanie lekarskie	66,30 zł
• zakup usług (usługi pocztowe)	2.347,34 zł
• opieka autorska nad oprogramowaniem	2.459,39 zł
• prowizja bankowa	1.011,92 zł
• opłata za dostęp do sieci Internet	31,02 zł
• opłaty za usługi telekomunikacji stacjonarnej	264,79 zł
• odpis na ZFŚS	924,81 zł
• szkolenia pracownika	707,50 zł
• środki BHP dla pracowników	98,08 zł

Poza tym, w związku z dokonaną korektą składek ZUS za rok 2016 zwrócono do budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego kwotę **1.073,28 zł**. Kwota dotyczyła zawyżonych składek ubezpieczenia społecznego i funduszu pracy. Środki zostały przekazane 30.03.2017 r.

W związku z otrzymaniem odsetek od nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego za lata ubiegłe (123,72 zł) oraz nienależnie pobranego świadczenia (328,82 zł) przekazano do budżetu Wojewody kwotę **452,54 zł**. Środki te wpłacane są na konto GOPS przez świadczeniobiorcę po wydaniu decyzji o zwrocie. Zwrócono także do Urzędu Wojewódzkiego kwotę 10,07 zł tytułem zwrotu odsetek za nienależnie pobrane świadczenie wychowawcze za 2017 r.

2.5.15.3. karta dużej rodziny

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85503	Karta dużej rodziny		211,72	179,56	84,81%

W planie budżetu na pozostałe wydatki bieżące przyjęto kwotę 211,72 zł, z której wydano 179,56 zł.

Od 2015 r. do planu budżetu wprowadza się środki otrzymane od Wojewody w formie dotacji celowych na zadanie zlecone pn. „Karta dużej rodziny”. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. (Dz. U. z 2017 poz. 1832 z późn. zm.) prawo do posiadania Karty przysługuje członkowi rodziny wielodzietnej, przez którą rozumie się rodzinę, w której rodzic (rodzice) lub małżonek rodzica mają na utrzymaniu co najmniej troje dzieci:

- 1) w wieku do ukończenia 18. roku życia;
- 2) w wieku do ukończenia 25. roku życia – w przypadku gdy dziecko uczy się w:
 - a) szkole – do dnia 30 września następującego po końcu roku szkolnego,
 - b) szkole wyższej – do końca roku akademickiego
 – w którym jest planowane ukończenie nauki zgodnie z oświadczeniem, o którym mowa w art. 10 ust. 4 pkt 4;
- 3) bez ograniczeń wiekowych – w przypadku dzieci legitymujących się orzeczeniem o umiarkowanym albo znacznym stopniu niepełnosprawności.

Karta dużej rodziny upoważniania jego posiadacza do wielu zniżek w punktach usługowych, sklepach itp.

2.5.15.4. wspieranie rodziny

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2017 r.	Wykonanie na 30.06.2017 r.	Procent wykonania
85504	Wspieranie rodziny		53.064,00	35.437,41	66,78%

W rozdziale tym przyjęto kwotę 53.064,00 zł na realizację zadań związanych z zatrudnieniem asystenta rodziny. Do zadań asystenta rodziny należy w szczególności:

- 1) opracowanie i realizacja planu pracy z rodziną we współpracy z członkami rodziny i w konsultacji z pracownikiem socjalnym, o którym mowa w art. 11 ust. 1;
- 2) opracowanie, we współpracy z członkami rodziny i koordynatorem rodzinnej pieczy zastępczej, planu pracy z rodziną, który jest skoordynowany z planem pomocy dziecku umieszczonemu w pieczy zastępczej;
- 3) udzielanie pomocy rodzinom w poprawie ich sytuacji życiowej, w tym w zdobywaniu umiejętności prawidłowego prowadzenia gospodarstwa domowego;
- 4) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów socjalnych;
- 5) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów psychologicznych;
- 6) udzielanie pomocy rodzinom w rozwiązywaniu problemów wychowawczych z dziećmi;
- 7) wspieranie aktywności społecznej rodzin;
- 8) motywowanie członków rodzin do podnoszenia kwalifikacji zawodowych;

9) udzielanie pomocy w poszukiwaniu, podejmowaniu i utrzymywaniu pracy zarobkowej;

10) motywowanie do udziału w zajęciach grupowych dla rodziców, mających na celu kształtowanie prawidłowych wzorców rodzicielskich i umiejętności psychospołecznych;

11) udzielanie wsparcia dzieciom, w szczególności poprzez udział w zajęciach psychoedukacyjnych;

12) podejmowanie działań interwencyjnych i zaradczych w sytuacji zagrożenia bezpieczeństwa dzieci i rodzin;

13) prowadzenie indywidualnych konsultacji wychowawczych dla rodziców i dzieci;
prowadzenie dokumentacji dotyczącej pracy z rodziną;

15) dokonywanie okresowej oceny sytuacji rodziny, nie rzadziej niż co pół roku, i przekazywanie tej oceny podmiotowi, o którym mowa w art. 17 ust. 1;

16) monitorowanie funkcjonowania rodziny po zakończeniu pracy z rodziną;

17) sporządzanie, na wniosek sądu, opinii o rodzinie i jej członkach;

18) współpraca z jednostkami administracji rządowej i samorządowej, właściwymi organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami i osobami specjalizującymi się w działaniach na rzecz dziecka i rodziny;

19) współpraca z zespołem interdyscyplinarnym lub grupą roboczą, o których mowa w art. 9a ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie), lub innymi podmiotami, których pomoc przy wykonywaniu zadań uzna za niezbędną.

Łączna kwota wydatków wynosiła **35.437,41 zł**. Budżet państwa dofinansował wypłatę wynagrodzenia dla asystenta rodziny w kwocie **7.690,43 zł**

Wynagrodzenia i pochodne pochłonęły kwotę 30.505,17 zł. Środki wydatkowano również na ryczałt na dojazdy (2.394,04 zł) oraz odpis na ZFŚS (1.185,66 zł). Koszt szkoleń w których uczestniczył asystent rodziny to 306,70 zł. W 2017 r. poniesiono również wydatki na opłaty bankowe (20,60 zł) oraz koszty badań lekarskich pracownika (231,50 zł). Na zakup publikacji książkowej wydatkowano kwotę 90,00 zł, zaś na artykuły i świadczenia BHP asystenta rodziny kwotę 703,74 zł.

2.5.15.5. rodziny zastępcze

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
85508	Rodziny zastępcze		15.000,00	10.522,97	70,15%

W rozdziale tym przyjęto kwotę 15.000,00 zł na realizację zadań wprowadzonych ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z

2017 r. poz. 697 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 **5.664,52 zł** za dwójkę dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej oraz kwotę **4.858,45 zł** za dwójkę dzieci w rodzinie zastępczej.

2.5.15.6. Pozostała działalność

Od 2017 r. do planu budżetu wprowadza się środki otrzymane od Wojewody w formie dotacji celowych na zadanie zlecone pn. „Za życiem”. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za Życiem” (Dz. U. z 2016 r. poz. 1860) z tytułu urodzenia się dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, przyznaje się, na to dziecko, jednorazowe świadczenie w wysokości 4000 zł. Jednorazowe świadczenie przysługuje matce lub ojcu dziecka, opiekunowi prawnemu albo opiekunowi faktycznemu dziecka bez względu na dochód.

Jednorazowe świadczenie przysługuje osobom uprawnionym do świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o koordynacji w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1973 i 1807). Ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, o których mowa w ust. 2 pkt 2-4, stwierdza w zaświadczeniu lekarz ubezpieczenia zdrowotnego, w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, posiadający specjalizację II stopnia lub tytuł specjalisty w dziedzinie: położnictwa i ginekologii, perinatologii lub neonatologii. Jednorazowe świadczenie przysługuje, jeżeli kobieta pozostawała pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży do porodu. Pozostawanie pod opieką medyczną potwierdza się zaświadczeniem lekarskim lub zaświadczeniem wystawionym przez położną.

W 2017 r. wydatkowano na ten cel kwotę **8.237,33 zł**, w tym:

- wypłata świadczenia (2 osoby) 8.000,00 zł,
- koszty obsługi (prowizja bankowa) 0,40 zł,
- materiały biurowe (min.: skoroszyty, cienkopisy, długopisy, koszulki) 236,93 zł.

Zadanie jest finansowane w całości z budżetu państwa.

2.5.16.1. gospodarka odpadami

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	90002	Gospodarka odpadami	437.992,00	433.609,46	99,00%

Do planu przyjęto kwotę 437.992,00 zł, która dotyczy gospodarki odpadami. W rozdziale tym planowano wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych w związku z obowiązkiem nałożonym na gminy od 1 lipca 2013 r. Na koniec 2017 r. poniesiono wydatki związane z gospodarowaniem odpadami w kwocie **433.609,46 zł**. W analizowanym okresie wydatki są wyższe a niżeli w 2016 r. ze względu na wyższe opłaty ponoszone przez Gminę za wywóz odpadów (podwyżka cen).

W analizowanym okresie wydatkowano środki na:

- ekwiwalenty (środki czystości) **99,62 zł**
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi **51.231,17 zł**
- zakup materiałów **4.490,95 zł** (druki wpłat, 2 fotopułapki do monitoringu obszaru „dzikiego wysypiska śmieci – Klódka, ładowarka, tablica „Uwaga teren monitorowany „; toner na stanowisko obsługi gospodarki odpadami)
- zakup usług pozostałych **375.447,84 zł**
 - odbiór i zagospodarowanie odpadów* 373.248,00 zł
 - opłata pocztowa* 1.199,85 zł
 - wywóz 2 kontenerów z nielegalnie składowanymi odpadami z terenu piaskowni w Rogóźnie* 999,99 zł
- opłaty z tytułu używania internetu, usług telekomunikacyjnych **216,76 zł,**
- odpis na ZFŚS **1.185,66 zł**
- opłata komornicza (koszty postępowania sądowego) **417,46 zł.**

2.5.16.2. Oczyszczanie miast i wsi

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1.100,00	656,64	59,69%

Na oczyszczanie wsi w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **656,64 zł**, tj. 59,69% planu. W 2017 r. poniesiono wydatki na utylizację przeterminowanych leków.

2.5.16.3. utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	90004	Utrzymanie zieleni	11.203,32	7.529,95	67,21%

Do zadań własnych gminy należy zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia. Na dzień 31.12.2017 r. do planu przyjęto kwotę 11.203,32 zł. Wydatkowano na ten cel 7.529,95 zł:

- etylina do wykaszania terenów zielonych – 2.289,12 zł,
- zakup kosiarki spalinowej – osiedle Jamy,
- nożyce do żywopłotu – 499,90 zł,
- agrowłóknina – 149,00 zł,
- zakup kosi AutoCut – Rogóżno Zamek – 2.099,00 zł,
- materiały eksploatacyjne do kosiarek – 252,90 zł,
- drzewka na gruntach gminy – 232,20 zł,
- paliki zabezpieczające drzewka – 378,84 zł,
- zakup trawy RS Gubiny – 415,00 zł.

2.5.16.4. schroniska dla zwierząt

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
90013	Schroniska dla zwierząt		90.200,00	89.409,98	99,12%

W roku budżetowym 2017 na działania związane z pomocą dla bezdomnych zwierząt zabezpieczono kwotę 90.200,00 zł (wyższą o 3.300,00 zł w porównaniu z rokiem ubiegłym). W 2017 r. wydatkowano środki na wylapywanie oraz opiekę nad bezpiecznymi psami z terenu Gminy Rogóżno zgodnie z zawartą umową (**89.086,50 zł**). Były to koszty wyższe o 3.530,91 zł w stosunku do roku 2016. Wysokość wydatków uzależniona jest od liczby zwierząt przebywających w schronisku. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **323,48 zł** na zakup karmy dla bezpiecznych zwierząt.

2.5.16.5. oświetlenie ulic, placów, dróg

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
90015	Oświetlenie ulic, placów, dróg		102.700,00	92.182,36	89,76%

Gmina z własnych środków zobowiązana jest do pokrycia kosztów związanych z oświetleniem placów, ulic i dróg. Na ten cel zabezpieczono w planach kwotę 102.700,00 zł, z tego 55.200,00 zł przypada na oświetlenie dróg, 42.000,00 zł przeznaczono na konserwację oświetlenia a 5.500,00 zł przeznaczono na wykonanie mapy do celów projektowych dla inwestycji polegającej na budowie oświetlenia drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej PKP Rogóżno (wydano - 4.500,00 zł).

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę **46.288,69 zł** tj. 83,86% planu (2016 r. – 42.288,69 zł). Na konserwację oświetlenia ulicznego

wykorzystano **41.393,67 zł**, tj. 98,56% zaplanowanej kwoty (2016 r. – 45.483,60 zł). Wykonanie roku 2017 było porównywalne do roku 2016.

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	28.300,00	21.701,24	76,68%

W 2017 r. wydatkowano środki na wydatki bieżące związane z ochroną środowiska (usuwanie azbestu) – 21.701,24 zł. Dodatkowo wydatkowano na dotacje związane z budową przydomowych oczyszczalni ścieków. Wydatkowanie środków z tego tytułu omówiono w wydatkach majątkowych.

2.5.16.7 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	8.288,00	8.156,00	98,41%

W okresie sprawozdawczym z opłat za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza atmosferycznego odprowadzono na rzecz Urzędu Wojewódzkiego kwotę **8.156,00 zł**.

2.5.16.8 pozostała działalność

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
	90095	Pozostała działalność	29.647,45	25.417,62	85,73%

W pozostałej działalności ujmowane są niektóre wydatki zaplanowane w funduszu sołeckim na 2017 r. oraz wydatki gminy. Na koniec 2017 r. wydatkowano środki

w wysokości **11.329,42 zł** na wyposażenie placów zabaw, **840,00 zł** na przegląd obiektów (placów zabaw) na terenie gminy Rogóżno, koszty transportu urządzeń zabawowych – **499,00 zł**, oraz **49,20 zł** na spawanie lampy solarnej na placu zabaw w Rogóźnie. Dodatkowo poniesiono wydatek w kwocie **12.700,00 zł** z przeznaczeniem na zestaw zabawowy na plac zabaw w Szembruku oraz karuzelę na plac zabaw w Rogóźnie.

2.5.17. 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	Pozostałe zadania w zakresie kultury	20.231,00	17.674,58	17.674,58
921	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	85.528,46	65.810,64	65.810,64
921	Biblioteki	0,00	0,00	0,00
921	Ochrona i konserwacja zabytków	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		105.759,46	83.485,22	83.485,22

Na pozostałe wydatki związane z utrzymaniem kultury w gminie, Rada Gminy przyznała kwotę 105.759,46 zł z tego w okresie sprawozdawczym zaangażowano i wydatkowano **83.485,22 zł**, tj. 80,10% planu. W opisie nie ujęto dotacji i wydatków majątkowych. Wykonanie 2017 r. było wyższe od wykonania z 2016 r..

2.5.17.1. Pozostałe zadania w zakresie kultury

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
92109		Domy i ośrodki kultury	20.231,30	17.674,58	87,36%

Do planu przyjęto kwotę 20.231,30 zł a wydatkowano 17.674,58 zł na:

- oprawę muzyczną festynów – 1.468,00 zł,
- zakup materiałów na obsługę festynów – 2.740,31 zł,
- zakup żywności – 9.729,26 zł,
- usługi pozostałe – 3.737,01 zł (wynajem urządzeń rozrywkowych, oprawa muzyczna, itp.

2.5.17.2. domy i ośrodki kultury

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Procent wykonania
92109		Domy i ośrodki kultury	85.528,46	65.810,64	76,95%

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 31.12.2017 r. oraz sprawozdania Rb-Z oraz Rb-N.

Poza wydatkami na funkcjonowanie GOK poniesiono wydatki na funkcjonowanie świetlic na terenie gminy Rogóżno. W 2017 r. poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne (osoby obsługujące świetlice) **15.835,36 zł**
- zakup materiałów **19.696,23 zł**, w tym:
 - świetlica Rogóżno Zamek 4.763,77 zł
 - szorowarka (sołectwo R.Z.) 2.199,00 zł
 - okleina meblowa, klej (sołectwo) 171,13 zł
 - piłka koszykowa (sołectwo) 69,98 zł
 - gabłota wisząca (sołectwo) 529,99 zł
 - zegar, szczotka do zamiatania, trzonek drewniany (sołectwo) 338,00 zł
 - gofrownica (sołectwo) 139,99 zł
 - garnki, żarówki, lampki, startery (sołectwo) 530,20 zł
 - szklanki, gra szachy, serwetki, serwetnik (sołectwo) 313,37 zł
 - Fitkraft Power Trein (sołectwo) 199,00 zł,
 - patelnia (sołectwo) 64,99 zł,
 - świetlówki (sołectwo) 208,12 zł.
 - świetlica Szembruczek 676,50 zł
 - ekogroszek (RS Szembruczek) 1.014,75 zł
 - świetlica Kłódka 2.932,70 zł
 - cement (RS Kłódka) 100,00 zł
 - materiały do remontu świetlicy (RS Kłódka) 194,68 zł
 - deska na ścianę (sołectwo) 590,40 zł
 - lampa, zestaw do sprzątania, miotła, zamek, przedłużacz (sołectwo) 207,62 zł
 - stół i ławki (sołectwo) 1.840,00 zł
 - świetlica Zarośle 4.971,32 zł
 - bioaktywator do oczyszczalni ścieków 10,50 zł
 - 40 szt. kszesł tapicerowanych (sołectwo) 2.880,00 zł

- farba, taśma malarska 59,00 zł
 - cement do budowy ogrodzenia świetlicy – 230,00 zł,
 - opaski, żyłka, tarcza do cięcia – 62,00 zł
 - ogrodzenie placu przy świetlicy – furtka i brama (sołectwo) – 538,80 zł
 - płytki do świetlicy – 1.191,02 zł.
- świetlica Szembruk 3.345,69 zł, w tym:
- materiały do remontu świetlicy (sołectwo) 2.445,69 zł
 - czajniki, frytkownica, okap (sołectwo) 900,00 zł
- świetlica Białochowo 4.869,98 zł, w tym:
- lodówka, kuchenka elektryczna 2.668,00 zł.
- zakup energii **24.754,38 zł** (2016 r. – 21.253,18 zł), w tym:

Sołectwo	Woda	Energia elektryczna	Centralne ogrzewanie
Kłódka	55,32	1.175,61	0,00
Rogóżno Zamek	241,81	3.859,96	12.132,35
Zarośle	36,06	3.493,71	0,00
Szembruczek	161,40	1.773,01	0,00
Szembruk	49,16	1.775,99	0,00
Razem:	543,75	12.078,28	12.132,35

- zakup usług pozostałych **3.912,09 zł** (2016 r. – 1.084,00 zł), w tym:

Sołectwo	Śmieci	Ścieki	Inne
Rogóżno Zamek	312,48	328,27	105,00
Zarośle	0,00	35,25	259,95
Szembruk	0,00	0,00	271,54
Kłódka	0,00	0,00	18,45
Szembruczek	0,00	213,64	69,03
Białochowo	0,00	0,00	2.298,48
Razem:	312,48	577,16	3.022,45

Wydatek świetlicy w Białochowie dotyczył montażu wykładziny.

- Zakup usług telekomunikacyjnych **836,58 zł**
- ubezpieczenie majątkowe **776,00 zł**

2.5.17.3. biblioteki

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 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 2017 r. nie planowano pozostałych wydatków bieżących w tym rozdziale.

2.5.17.4. ochrona i konserwacja zabytków

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 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.

2.5.18. 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	2.436,47	1.440,60	1.440,60
926	Zadania w zakresie kultury fizycznej	2.500,00	2.500,00	2.500,00
926	Pozostała działalność	9.000,00	7.652,85	7.652,85
Ogółem:		13.936,47	11.593,45	11.593,45

Na dzień 31.12.2017 r. wydatkowano na ten cel kwotę **11.593,45 zł**, na którą składają się:

- obiekty sportowe 1.440,60 zł,
 - zaciski do zerwanych linek stalowych wokół boiska w Szembruczk 4,13 zł
 - bramka z siatką – boisko Gubiny (sołectwo) 1.436,47 zł,
- zadania w zakresie kultury fizycznej 2.500,00 zł
 - zabezpieczenie trasy wyścigu kolarskiego 2.000,00 zł,
 - nagrody dla uczestników wyścigu 500,00 zł.
- pozostała działalność sportowa 7.652,85 zł,
 - zakup materiałów i żywności na otwarcie sali sportowej w Rogóźnie 1.652,91 zł,
 - usługa koparko-ładowarki i transport piachu (sołectwo Białochowo) – 5.999,94 zł

Dodatkowo w punkcie 2.2 omówiono przekazanie dotacji z budżetu gminy Rogóžno na działalność sportową ze środków bieżących w kwocie 19.525,92 zł.

3. Planowana i wykonana kwota deficytu lub nadwyżki budżetu gminy

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów i wydatków Gminy Rogóżno za 2017 według stanu na dzień 31 grudnia 2017 kształtował się następująco:

DOCHODY w wysokości 19.228.187,85 zł
WYDATKI w wysokości 20.222.759,92 zł

DEFICYT BUDŻETOWY w wysokości 994.572,07 zł

Źródła pokrycia deficytu i przeznaczenie nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego

			w złotych
Wyszczególnienie	Plan wg. uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie
A. DOCHODY OGÓŁEM	16.524.755,00	19.228.187,85	19.195.575,56
➤ dochody bieżące	15.882.649,00	17.762.283,20	17.745.968,61
➤ dochody majątkowe	642.106,00	1.465.904,65	1.449.606,95
B. WYDATKI OGÓŁEM	18.055.757,00	20.222.759,92	19.088.566,45
➤ wydatki bieżące	14.970.101,00	17.471.542,92	16.498.057,08
➤ wydatki majątkowe	3.085.656,00	2.751.217,00	2.590.509,37
DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWA (A-B)	-1.531.002,00	-994.572,07	+107.009,11
PRZYCHODY OGÓŁEM	1.901.708,00	1.365.278,07	417.673,73
• nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,00
• wolne środki, w tym:	247.106,00	370.706,00	417.673,73
- na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,00
• kredyty i/lub pożyczki, i/lub emisja obligacji	1.654.602,00	994.572,07	0,00
- na pokrycie deficytu	1.531.002,00	994.572,07	0,00
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie	0,00	0,00	0,00
• przychody z pożyczek	0,00	0,00	0,00
ROZCHODY OGÓŁEM	370.706,00	370.706,00	370.705,00
• spłata kredytów i/lub pożyczek, i/lub wykup obligacji	123.600,00	135.956,00	135.955,30
• spłata pożyczek na wyprzedzające finansowanie	247.106,00	234.750,00	234.749,70
• pożyczki (udzielone)	0,00	0,00	0,00

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

Po przeanalizowaniu powyższego sprawozdania należy stwierdzić, że za 2017 r. według planu założono deficyt w kwocie 994.572,07 zł, natomiast po stronie wykonania wystąpiła nadwyżka w kwocie 107.009,11 zł. Powstanie nadwyżki spowodowane było głównie nie wykonaniem wszystkich zaplanowanych wydatków, w tym wydatków majątkowych na kwotę 160.707,63 zł, wydatków bieżących na kwotę 973.485,84 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 31.12.2017 wystąpiły przychody z tytułu wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 417.673,73 zł.

5. Planowane i wykonane rozchody budżetu gminy

Planowane rozchody ustalono łącznie na kwotę 370.706,00 zł, z czego wykonano 99,99%, tj. 370.705,00 zł. Zrealizowane rozchody dotyczyły:

- spłaty rat kredytu inwestycyjnego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy o/Osielsko (świątlica Rogóżno Zamek) – 97.200,00 zł,
- pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska na termomodernizację budynku SP Rogóżno i Gimnazjum – 26.400,00 zł,
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie w BGK w Toruniu na przebudowę drogi – 234.749,70 zł, 12.355,30 zł w części nierefundowanej przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

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 31.12.2017 r.

1. NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2017 r. łączna kwota należności dla gminy Rogóżno od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek wynosiła 1.122.947,41 zł, w tym 794.887,83 zł należności wymagalne. Rodzaje należności przedstawiono poniżej:

Łączna kwota należności (kol.9 Rb-27S)	+ 1.122.947,41 zł
--	-------------------

Z ogólnej kwoty przypada na:

- | | |
|---|-----------------------|
| • Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r. | 794.887,93 zł, |
| • Należności płatne w kolejnych okresach (niewymagalne) | 328.059,48 zł. |

Należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N pomniejszone są o kwotę odsetek wynoszącą w okresie sprawozdawczym oraz powiększone są o kwoty należności nie objętych sprawozdaniem Rb-27S np. zaliczki na zakup materiałów, usług, nadpłacone kwoty zobowiązań oraz należności z tytułu funduszu alimentacyjnego..

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		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ROGÓŹNO ROGÓŹNO		RB-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI	
88-318 ROGÓŹNO		jednostki samorządu terytorialnego	
Numer identyfikacyjny REGON 871118661		c) sprawozdanie łączne ¹⁾	
a) sprawozdanie jednostkowe		b) sprawozdanie zbiorcze	
wg stanu na koniec IV kwartału 2017 roku			
Nazwa województwa ²⁾ kujawsko-pomorskie		WOJ. ²⁾ 04	POWIAT ²⁾ 06
Nazwa powiatu / związku ^{1) 2)} rogóźno		GMINA ²⁾ 05	TYP GM. ²⁾ 2
Nazwa gminy / związku ^{1) 2)} rogóźno		ZWIĄZEK JST ²⁾	TYP ZW. ²⁾
		Grupa ²⁾	część budż. ²⁾

9CCC861B4EEFB2735



Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych

Wyszczególnienie		kwota zadłużenia ogółem (kol.3+15)	wierzyciele krajowi										wierzyciele zagraniczni			
			ogółem (kol. 4+9+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 instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje makrofinansowe działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	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)	316 484,04	237 600,00	0,00	0,00	237 600,00	0,00	0,00	78 100,00	0,00	784,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	pasywy 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
E1.1	wartościowne	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
E2	bieżący / pasywalni (E2.1+E2.2)	316 224,99	237 600,00	0,00	0,00	237 600,00	0,00	0,00	78 100,00	0,00	524,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1	wartościowne	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	316 224,99	237 600,00	0,00	0,00	237 600,00	0,00	0,00	78 100,00	0,00	524,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3	pozostałe 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
E4	wyłączone z obrotu (E4.1+E4.2)	259,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1	z tytułu dostaw i usług	259,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259,05	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

1) Niepotrzebne skreślić

2) Wypełnić gdy dotyczy

W sprawozdaniu Rb-Z wykazywane są jedynie zobowiązania wymagalne oraz zobowiązania długoterminowe. Na dzień 31.12.2017 r. ujęto zobowiązania w kwocie:

- 78.100,00 zł kredyt na II etap budowy świetlicy z remizą w Rogóźnie Zamku,
- 237.600,00 zł pożyczka na termomodernizację budynku szkoły podstawowej 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 Rogóźno na dzień 31.12.2017 r. posiadała zobowiązanie łączne w kwocie 559.264,81 zł, w tym:

- krótkoterminowe 559.264,81 zł.

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 Rogóźno zrealizowano dochody związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 186,00 zł, która w całości dotyczyła dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za opłaty meldunkowe pobrane w 2017 r. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27 ZZ w okresie sprawozdawczym przekazano do Urzędu Wojewódzkiego część należnej kwoty tj. 176,70 zł. Pozostałe 5%, tj. 9,30 zł pozostało w dochodach Gminy Rogóźno.

Dział 852 Rozdział 85212

W gminie Rogóźno uzyskano dochody od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Plan przyjęty do budżetu na 2017 r. wynosił 8.900,00 zł. Dochody wykonane w okresie od 01.01.2017 - 31.12.2017 wyniosły 8.992,36 zł, z tego stanowiące dochody Gminy Rogóźno (3.596,95 zł) oraz dochody przekazane do Urzędu Wojewódzkiego (5.395,41 zł).

Z tytułu zaliczek alimentacyjnych wpłynęło do Gminy 3.145,68 zł, z tego przeznaczono na dochody Gminy Rogóźno 1.572,84 zł oraz przekazano do Urzędu Wojewódzkiego 1.572,84 zł. Dodatkowo zrealizowano dochody z tytułu odsetek od należności dłużników

alimentacyjnych w wysokości 11.150,13 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 808.429,49 zł oraz w stosunku do Gminy Rogóźno w wysokości 384.397,02 zł.

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

Dział 010 Rozdział 01095

Na realizację zadania zleconego pn. „Zwrot podatku akcyzowego” gmina otrzymała dotację w wysokości 501.418,16 zł. Liczba złożonych wniosków o zwrot podatku akcyzowego w 2017 r. wyniosła 356 szt. Łączne powierzchnia użytków rolnych zgłoszona przez producentów rolnych we wnioskach o zwrot podatku akcyzowego wynosiła 5915,3847 ha. Ilość litrów oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wynikająca z faktur VAT lub z ich kopii dołączonych do wniosków wynosiła 49.586,4227 litrów.

Łączna wypłata podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za 2017 r. wyniosła 491.586,43 zł, natomiast wydatki związane z obsługą zadania w wysokości 2% wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wyniosły 9.831,73 zł. Na dzień 31.12.2017 r. wykorzystano dotację w 100%.

Dział 710 Rozdział 71035

Na utrzymanie grobów wojennych, łącznie w 2017 r. wydatkowano środki w kwocie 500,00 zł, tj. 100% otrzymanej dotacji. W ramach otrzymanej dotacji zakupione zostały wiazanki i znicze w kwocie 270,00 zł oraz materiały do porządkowania mogiły zbiorowej w Białochowie w kwocie 230,00 zł.

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 2017 r. wydatkowano kwotę 108.180,13 zł. Na kwotę tę składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa 42.402,11 zł,
- środki własne gminy 65.778,02 zł.

Kadra realizująca zadanie zlecone wynosi 1,6 etatu. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły w 2017 r. kwotę 96.278,03 zł (w tym dotacja: 42.402,11 zł). Pozostałe wydatki w kwocie

11.902,10 zł dotyczyły zakupu ze środków własnych materiałów biurowych, aktualizacji oprogramowania komputerowego i opieki autorskiej nad oprogramowaniem, akcesoriów

komputerowych związanych z realizacją zadania, usługi szkolenia. **Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 577,89 zł** przekazano na rachunek budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 29.01.2018 r.

Dział 801 Rozdział 80101

W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 38.768,04 zł, która wykorzystana została w 99,67%, tj. w kwocie 38.638,81 zł. Środki zostały wykorzystane na zakup podręczników i ćwiczeń (38.256,27 zł) oraz na obsługę zadania (382,54 zł). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 129,23 zł** została przekazana w dniu 24.01.2018 r. Przyczyną niewykorzystania środków z dotacji były różnice grosze w cenach podręczników oraz ubycie 1 ucznia klasy I w jednej ze szkół podstawowych.

Dział 801 Rozdział 80110

W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia gimnazjum w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 13.514,46 zł, z której dokonano zwrotu w dniu 07.09.2017 r. w kwocie 549,98 zł. W związku z tym, na dzień 31.12.2017 r. otrzymano dotację na ten cel w wysokości 12.964,48 zł. Przyznana dotacja została wykorzystana w 87,76%, tj. w kwocie 11.378,19 zł. Dodatkowo poniesiono wydatki w roku szkolnym 2016/2017, które zrefundowane zostały dotacją z roku 2017 w kwocie 1.539,85 zł. Środki zostały wykorzystane na zakup podręczników i ćwiczeń (12.805,39 zł) oraz na obsługę zadania (112,65 zł). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 46,44 zł** została przekazana w dniu 24.01.2018 r. Przyczyną niewykorzystania środków z dotacji były różnice groszowe w cenach podręczników oraz niewykorzystana w pełni kwota dotacji przez dyrektora gimnazjum.

Dział 801 Rozdział 80150

W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. realizowano zadanie zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla dzieci z orzeczeniem. Z budżetu Wojewody otrzymano dotację w wysokości 521,65 zł, Przyznana dotacja została wykorzystana w 91,02%, tj. w kwocie 474,78 zł. Dodatkowo poniesiono wydatki w roku szkolnym 2016/2017, które zrefundowane zostały dotacją z roku 2017 w kwocie 46,66 zł. Środki zostały wykorzystane na zakup podręczników i ćwiczeń (516,73 zł) oraz na obsługę zadania (4,71 zł). która wykorzystana zostanie w II półroczu 2017 r. **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 0,21 zł** została przekazana w dniu 24.01.2018 r. Przyczyną niewykorzystania środków z dotacji były różnice groszowe w cenach podręczników.

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 9.999,00 zł. Wydatkowana kwota to 9.998,30 zł. Opłacono 84 składek zdrowotnych. Na koniec 2017 r. pozostała **niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 0,70 zł**, która zwrócona została 05.01.2018 r. Przyczyną zwrotu niewykorzystanych środków z dotacji było przyjęcie planu w złotych.

Dział 852 Rozdział 85215

Na wypłatę dodatków energetycznych do dnia 31.12.2017 r. otrzymano dotację w wysokości 5.182,15 zł, tj. 100% planu. Kwota dotacji wykorzystanej w I kwartale 2017 r. wynosiła 824,50 zł, w II kwartale 2017 r. wynosiła 1.050,18 zł, w III kwartale 2017 r. wynosiła 1.254,94 zł a w IV kwartale 2017 r. wynosiła 1.334,43 zł. Poniesione wydatki dotyczyły wypłaty dodatku energetycznego (4.376,52 zł) oraz kosztów obsługi zadania (2% wypłaconych dodatków, tj. 87,53 zł). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 299,14 zł** (zwrot w dniu 13.07.2017 r.) oraz **kwota dotacji w wysokości 418,96 zł** (zwrot w dniu 05.01.2018 r.). Przyczyną niewykorzystania dotacji była mniejsza liczba wniosków złożonych przez wnioskodawców.

Dział 852 Rozdział 85228

Na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi otrzymano w 2017 r. kwotę 19.380,00 zł, tj. 100% planu. W 2017 r. wydatkowano całą przyznaną Gminie kwotę. Pomocą objęto dwoje dzieci z zaburzeniami psychicznymi.

Dział 852 Rozdział 85295

W rozdziale tym, ujęto wydatki związane z pomocą finansową dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne. W 2017 r. otrzymano dotację w wysokości 824,00 zł (100% planu), z której wydatkowano kwotę 800,00 zł na wypłatę świadczenia oraz 24,00 zł na obsługę tego świadczenia. Dotacja została wykorzystana w 100%.

Dział 855 Rozdział 85501

Na świadczenia wychowawcze w planie przyjęto kwotę 3.739.000,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100% planu, tj. 3.739.000,00 zł. W 2017 r. wydatkowano kwotę 3.738.531,62 zł na cele związane z realizacją zadania. Na realizację świadczeń wychowawczych wydatkowano ze środków budżetu państwa łączną kwotę 3.684.287,00 zł, udzielając 7.376 świadczeń oraz kwotę 54.244,62 zł na obsługę

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 468,38 zł przeznaczono 05.01.2018 r. na rachunek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dział 855 Rozdział 85502

Na świadczenia rodzinne w planie przyjęto kwotę 1.909.126,00 zł, z czego otrzymano w okresie sprawozdawczym 100% planu, tj. 1.909.126,00 zł. W 2017 r. wydatkowano kwotę 1.911.152,67 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 1.905.982,88 zł, natomiast dochody własne gminy pozyskane zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wynosiły 5.169,79 zł. Środki własne przeznaczone zostały na podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych oraz na ponoszenie kosztów obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Na realizację świadczeń rodzinnych wydatkowanych ze środków budżetu państwa wykorzystano łączną kwotę 1.633.406,79 zł, udzielając 9350 różnorodnych świadczeń, w tym:

- 5.128 świadczeń związanych z realizacją zasiłków rodzinnych (kwota 600.334,59 zł podana przed odjęciem zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe);
- 2696 świadczeń związanych z wypłatą dodatków do zasiłków rodzinnych (kwota 284.588,00 zł);
- wypłacono 979 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 149.787,00 zł;
- 196 świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 273.032,00 zł;
- udzielono jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 56 osobom w kwocie 56.000,00 zł;
- przyznano 295 świadczenia rodzicielskie na kwotę 269.665,20 zł

Wydatki na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wyniosły 45.645,62 zł i dotyczyły 136 świadczeń.

Wydatki na świadczenia alimentacyjne finansowane z dotacji celowej wyniosły w 2017 r. 156.920,00 zł i obejmowały 524 świadczenia. Zasiłek dla opiekuna osób z niepełnosprawnością wypłacono w 2017 r. w wysokości 28.010,60 zł (54 zasiłków).

Na terenie gminy Rogóźno świadczenia rodzinne oraz zadania funduszu alimentacyjnego realizuje jedna osoba na podstawie umowy o pracę. Koszty obsługi związane z realizacją zadania wyniosły w 2017 roku 47.169,66 zł, w tym z dochodów własnych 5.169,79 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 3.143,12 zł przekazano do budżetu Wojewody

Dział 855 Rozdział 85503

Na kartę dużej rodziny otrzymano do dnia 31.12.2017 r. kwotę 179,56 zł, wydatkowano w 100% z przeznaczeniem na materiały do obsługi zadania.

Dział 855 Rozdział 85595

Na wypłatę jednorazowych świadczeń z tytułu urodzenia dziecka, o którym mowa w ustawie „Za życiem” Gmina otrzymała w 2017 r. kwotę 8.240,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia (8.000,00 zł) oraz na obsługę zadania (240,00 zł). W okresie 2017 r. wydatkowano łącznie kwotę 8.237,33 zł, w tym na wypłatę świadczenia (8.000,00 zł) oraz na koszty obsługi (237,33 zł). **Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 2,67 zł** przekazana została do budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w dniu 05.01.2018 r.

* * *

Łącznie z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. otrzymano dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie **6.289.633,02 zł**. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **6.354.944,11 zł**, na którą składają się:

- dotacje celowe z budżetu państwa 6.283.996,30 zł,
- dochody własne i pozostałe źródła 70.947,81 zł.

Różnica pomiędzy otrzymaną dotacją a dotacją wykorzystaną stanowi kwotę **5.636,72 zł**, na którą składają się:

- niewykorzystana dotacja Dz. 750 Rozdz. 75011 § 2010 – utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego – 577,89 zł.
- niewykorzystana dotacja Dz. 801 Rozdz. 80101 § 2010 – zakup podręczników dla szkół podstawowych – 129,23 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 801 Rozdz. 80110 § 2010 – zakup podręczników dla szkół podstawowych – 596,42 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 801 Rozdz. 80150 § 2010 – zakup podręczników dla szkół podstawowych – 0,21 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 852 Rozdz. 85213 § 2010 – składki zdrowotne - 0,70 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 852 Rozdz. 85215 § 2010 – dodatki energetyczne - 718,10 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 855 Rozdz. 85501 § 2010 – świadczenia wychowawcze - 468,38 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 855 Rozdz. 85502 § 2010 – dofinansowanie świadczeń rodzinnych i świadczeń alimentacyjnych - 3.143,12 zł,
- niewykorzystana dotacja Dz. 855 Rozdz. 85595 § 2010 – „Za życiem” - 2,67 zł

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 2017 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 wiązanki, wkłady do zniczy, emulsja 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

W drodze porozumienia realizowane jest zadanie dotyczące dofinansowania Miejskich Zakładów Komunikacji w Grudziądzu. Porozumienie zawarte jest z Prezydentem Miasta Grudziądza. Do dnia 31.12.2017 r. z budżetu gminy Rogóźno wypłynęła na ten cel kwota **140.000,00 zł.**

W 2017 r. gmina Rogóźno realizowała również dofinansowanie pobytu dzieci w przedszkolach niepublicznych z naszej gminy w innych gminach. Na koniec roku wydatkowano łącznie na ten cel kwotę **46.072,11 zł.**

VI. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

1. GMINNY OŚRODEK KULTURY W ROGÓŹNIE

W 2017 roku w budżecie gminy zabezpieczono środki w kwocie 246.649,00 zł. Dotacja przeznaczona była dla instytucji kultury działającej na terenie gminy pod nazwą Gminny Ośrodek Kultury. Z ogólnej kwoty dotacji w 2017 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 2017 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 31.12.2017 r. wykonanie przychodów wyniosło 104,51% planu co stanowiło kwotę 296.916,16 zł. Natomiast wykonanie kosztów wyniosło 102,69% planu, co daje kwotowo 291.736,22 zł.

Instytucja nie posiadała na koniec okresu sprawozdawczego należności ani zobowiązań wymagalnych, co stwierdzono na podstawie złożonych sprawozdań Rb-N i Rb-Z. Należności niewymagalne wyniosły 1.343,86 zł. Stan środków na rachunku bankowym wynosi 5.486,32 zł.

2. GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

W 2017 r. przekazano do Gminnej Biblioteki Publicznej dotację w wysokości 76.244,00 zł, z czego jednostka rozliczyła i zwróciła do budżetu w dniu 31.12.2017 r. kwotę 905,45 zł.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych przedstawiono sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za 2017 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 2017 r. wyniosło 79.697,55 zł, natomiast wykonanie kosztów w 2017 r. wyniosło 80.226,55 zł, tj. 98,89% planu. Samorządowa instytucja kultury na koniec okresu sprawozdawczego nie posiadała należności ani zobowiązań wymagalnych. Stan śr. pieniężnych wynosił 0,00 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 2017 r.

Na podstawie zawartych w sprawozdaniu danych ustalono, iż na dzień 31.12.2017 r. wykonanie strony przychodowej wyniosło 103,40%, co stanowiło kwotę 708.102,74 zł. Natomiast wykonanie strony kosztowej wyniosło 100,95%, tj. 691.347,54 zł.

Jednostka posiadała na koniec okresu sprawozdawczego należności niewymagalne w kwocie 61.175,90 zł. Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r. wynosiły 4.071,20 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 100.000,15 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 sołectwie 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:	20 730,01	20.678,87
Remont dróg gminnych	5000,00	5000,00
SP Białochowo - zakup sprzętu sportowego	1500,00	1.500,00
Biesiady ludowe	2730,01	2.712,45
Doposażenie świetlicy	5000,00	4.966,48
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóźno	500,00	500,00
Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad jeziorem	6000,00	5.999,94
SOŁECTWO BUDY, w tym:	8.380,22	7.877,72
Remont dróg gminnych (kruszywo)	6.230,22	6.227,72
Remont dróg gminnych (wykaszenie poboczy)	200,00	200,00
Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	500,00	500,00
Organizacja festynu	500,00	0,00
Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	500,00	500,00
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóźno	450,00	450,00
SOŁECTWO BUKOWIEC, w tym:	10 026,85	9.276,85
Melioracje wodne	2000,00	2.000,00
Remont dróg gminnych (kruszywo)	6526,85	6.526,85
Remont przystanku przy drodze gminnej	250,00	250,00
Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
Renowacja krzyża	250,00	0,00
Festyn integracyjny	500,00	0,00
SOŁECTWO GUBINY, w tym:	18 436,47	17.846,09
Znak ograniczający prędkość w Gubinach	2.000,00	1.985,16
Remont chodników na osiedlu Jamy	5.400,00	5.199,08
Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	800,00	800,00

Utrzymanie terenów zielonych	1.753,32	1.436,01
Doposażenie placu zabaw w Jamach	1.400,00	1.400,00
Festyn	2.000,00	2.000,00
Wyposażenie altany na placu rekreacyjnym w Gubinach	2.646,68	2.589,37
Doposażenie boiska w Gubinach	1.436,47	1.436,47
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóźno	1.000,00	1.000,00
SOŁECTWO KŁÓDKA, w tym:	16 495,79	15.831,58
Wiata przystankowa	650,00	647,16
Remont dróg gminnych	8.020,79	8.003,95
Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	495,00
Wyposażenie placu zabaw w przedszkolu w Rogóźnie	500,00	500,00
Utrzymanie terenów zielonych	650,00	88,50
Renowacja krzyży	1.000,00	990,08
Utrzymanie placu zabaw w Kłodce	150,00	149,19
Organizacja festynów	1.500,00	1.500,00
Wyposażenie oraz zakup materiałów do remontu świetlicy wiejskiej	3.000,00	2.932,70
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóźno	525,00	525,00
SOŁECTWO ROGÓŻNO, w tym:	29 404,27	29.323,03
Remont dróg gminnych (kruszywo)	16.304,27	16.304,27
Doposażenie placu zabaw w przedszkolu w Rogóźnie	1.600,00	1.550,00
Wyposażenie placu zabaw w Rogóźnie	6.500,00	6.500,00
Festyny oraz spotkania integracyjne	3.000,00	2.968,76
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkoły kolarskiej ORLIK Rogóźno	2.000,00	2.000,00
SOŁECTWO ROGÓŻNO-ZAMEK, w tym:	18 201,24	16.534,33
Remont dróg gminnych	2.000,00	1.682,92
Renowacja przystanków autobusowych	1.000,00	996,10
Utrzymanie terenów zielonych	2.600,00	2.583,00
Uporządkowanie placu zabaw	1.500,00	1.386,06
Wyposażenie placu rekreacyjnego	2.901,24	2.173,57
Festyn integracyjny	3.000,00	2.958,19
Promocja gminy - stanowisko dożynkowe	200,00	198,84
Wyposażenie świetlicy	5.000,00	4.555,65
SOŁECTWO SKURGWY, w tym:	13 496,56	12.168,80
Melioracje wodne	7.000,00	7.000,00
Remont dróg gminnych (kamień)	4.000,00	3.370,00
Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Rogóźnie	500,00	500,00
Wyposażenie placu zabaw w przedszkolu w Rogóźnie	500,00	500,00

Festyn	696,56	0,00
Stoły składane	300,00	298,80
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóżno	500,00	500,00
SOŁECTWO SZEMBRUCZEK, w tym:	12 908,47	12.223,22
Melioracje wodne	2.860,00	2.860,00
Remont dróg gminnych (kruszywo)	5.948,47	5.948,47
SP Szembruczek - wyjazdy na basen i kręgle	400,00	400,00
Utrzymanie terenów zielonych	100,00	0,00
Festyn wiejski "Powitanie lata"	1.200,00	1.200,00
Utrzymanie świetlicy wiejskiej - zakup opału	1.600,00	1.014,75
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóżno	800,00	800,00
SOŁECTWO SZEMBRUK, w tym:	22 406,05	21.405,65
Melioracje wodne	3.500,00	3.500,00
Remont dróg gminnych (kruszywo)	13.006,05	13.005,65
Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	1.700,00	1.700,00
Oświetlenie dróg gminnych	1.000,00	1.000,00
Wyposażenie placu zabaw	500,00	0,00
Festyn integracyjny	500,00	0,00
Wyposażenie świetlicy wiejskiej	900,00	900,00
Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1.000,00	1.000,00
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóżno	300,00	300,00
SOŁECTWO ZAROŚLE, w tym:	16 113,54	14.916,96
Melioracje wodne	510,00	510,00
Remont dróg gminnych (kruszywo)	5.000,54	4.251,94
Wyposażenie ochotniczej straży pożarnej w Szembruku	800,00	800,00
SP Białochowo - zakup sprzętu sportowego	600,00	600,00
Festyn wiejski	2.500,00	2.500,00
Zakup siatek na bramki	300,00	300,00
Zakup sprzętu i odzieży sportowej dla szkółki kolarskiej ORLIK Rogóżno	450,00	450,00
Ogrodzenie placu przy świetlicy wiejskiej	1.153,00	538,80
Wyposażenie i remont świetlicy wiejskiej	4.800,00	4.966,22

IX. POLITYKA KREDYTOWA GMINY

Na początek okresu sprawozdawczego Gmina posiadała zobowiązanie długoterminowe w formie kredytu bankowego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy na budowę świetlicy wiejskiej w Rogóżnie Zamku w kwocie 175.300,00 zł, pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Toruniu na termomodernizację budynku szkoły w

Rogóżnie w kwocie 264.000,00 zł oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w BGK na modernizację drogi w kwocie 247.105,00 zł. W 2017 r. spłacono zobowiązanie z tytułu kredytów w wysokości 370.705,00 zł.

W związku z tym, na dzień 31.12.2017 r. wystąpiło zadłużenie w kwocie **315.700,00 zł**, w tym:

- kredyt na budowę świetlicy Rogóżno Z. 78.100,00 zł (spłata do 15.10.2018 r.),
- pożyczka na termomodernizację szkoły 237.600,00 zł (spłata do 30.04.2025 r.).

W dniu 16.10.2017 r. zaciągnięto w Banku Spółdzielczym w Łasinie kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym w wysokości 300.000,00 zł na okres do 29.12.2017 r. Do dnia 29.12.2017 r. kredyt w rachunku został zamknięty.

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 994.572,07 zł,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 0,00 zł,

Do dnia 31.12.2017 r. wykorzystano uprawnienia zawarte w punkcie 2, 3, 4a (kwota 300.000,00 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 2017 r. poz. 2198 z późn. zm.) nie gromadziły w okresie 2017 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 2017 gmina Rogóżno nie udzieliła poręczeń oraz gwarancji w stosunku do innych podmiotów lub jednostek.

XIII. WYDATKI NIEWYGASAJĄCE

W 2017 r. Rada Gminy Rogóżno nie ustaliła wydatków, które nie wygasają z upływem 31.12.2017 r.

XIV. PODSUMOWANIE

Analizując wykonanie budżetu gminy Rogóżno za 2017 r. stwierdzam, iż realizacja dochodów przebiegała w miarę możliwości z planem i zamknęła się wielkością 99,83% kwot rocznych.

Na niektórych działach w planie dochodów można zauważyć realizację niższą niż 100,00%, jednak nie zawsze spowodowane było to słabą ściągalsnością należności. W 2017 r. do granicy 100% zabrakło zaledwie 32.612,29 zł dochodów wykonanych.

Analizując wykonanie wydatków za 2017 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 31.12.2017 r. wydatki zrealizowano w 94,39% 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 2017 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 2017 rok.

SPRAWOZDANIE
z realizacji planu inwestycji za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
Gminy Rogóżno

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane nakłady na początku 2017 r.	Planowane nakłady po zmianach na 2017 r.	Nakłady poniesione na 31.12.2017 r.	Źródła finansowania				
							Budżet gminy	Budżet Województwa Inne	Środki UE	Budżet Ministerstwa	Kredyty/ Pożyczki
1.	010	01010	Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków	0	9 000	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	600	60016	Przebudowa drogi powiatowej nr 1362C Sobótka-Rogóżno Zamek na odcinku 385m	368 656	368 656	368 656,00	368 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	600	60016	Modernizacja drogi gminnej w Szembruku	300 000	438 101	437 253,89	388 753,89	48 500,00	0,00	0,00	0,00
4.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Jamy-Gardeja	1 900 000	1 720 000	1 609 512,49	479 710,49	1 129 802,00	0,00	0,00	0,00
5.	600	60016	Przebudowa drogi w Rogóźnie Zamku (przy świetlicy)	275 000	14 760	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	600	60016	Przebudowa dróg gminnych nr 041224C i 041259C w miejscowości Kłódka	0	30 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	750	75023	Zakupy inwestycyjne	10 000	10 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	801	80101	Adaptacja mieszkania w budynku szkoły podstawowej w Białochowie na cele szkolne	75 000	100 000	96 333,58	96 333,58	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	801	80101	Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum w Rogóźnie – audyt energetyczny	4 000	0	0,00					
10.	900	90005	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie	8 000	8 000	5 904,00	5 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	900	90015	Rozbudowa oświetlenia przy drodze Rogóżno – Rogóżno PKP	50 000	0						
12.	900	90015	Rozbudowa oświetlenia przy drodze Rogóżno – Rogóżno Zamek	50 000	0						
13.	900	90019	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Przydomowe oczyszczalnie ścieków” jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000	40 000	38 119,41	38 119,41	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	900	90095	Wypożyczenie placu zabaw w Szembruku	0	7 900	7 900,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	900	90095	Wypożyczenie placu zabaw w Rogóźnie	5 000	4 800	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:				3 085 656,00	2 751 217,00	2 590 509,37	1 412 207,37	1 178 302,00	0,00	0,00	0,00

WYDATKI REMONTOWE*
poniesione w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

Lp.	Nazwa jednostki lub instytucji	Nakłady remontowe	kwota w zł
1.	Urząd Gminy	wymiana zaworu regulującego w instalacji wodociągowej w Rogóżnie	19.926,00
		materiały do remontu chodników RS Gubiny	5 199,08
		zakup kruszywa na drogi gminne	101 769,76
		równanie dróg gminnych	21 836,20
		remont kapitalny wiaty przystankowej w Rogóżnie Zamku przy drodze nr 16	3 200,00
		skarpowanie poboczy na drodze gminnej w Szembruku	1 458,00
		skarpowanie poczy na drogach gminnych Skurgwy i Białochowo	4 900,00
		remont drogi Rogóżno	8 500,00
		remont drogi gminnej w Rogóżnie	20 910,00
		konserwacja żurawia (Jamy)	1 033,20
		usunięcie awarii na instalacji ciepłej wody, c.o. (Skurgwy)	1 200,00
		remont instalacji c.o. – rozbudowa instalacji (Pozostałe)	1 620,00
		remont pieca c.o. (Jamy)	72.801,30
		remont w węźle ciepłej wody (Jamy)	7.925,00
		naprawa pompy cyrkulacyjnej ciepłej wody (Jamy)	1.353,00
		remont konstrukcji oraz pokrycia dachowego na garażach (Jamy)	7 736,00
		remont dachu na budynku mieszkalnym (Jamy)	1 906,50
		konserwacja i naprawa drukarek, kserokopiarek	1 225,75
		konserwacja oraz naprawa i wymiana serwomechanizmów w dwóch aparatach powietrznych w OSP Rogóżno	3 284,10
		konserwacja oświetlenia ulicznego	41 393,67
		Razem:	227 172,26

* 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 2017 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	56,98	56,98
- 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	25,30	
Akcje ratowniczo-gaśnicze, szkolenia	9 410,89	0,00	0,00	7 348,77	16 759,66
Dotacja na zakup wyposażenia	0,00	0,00	6 500,00	3 800,00	10 300,00
Wynagrodzenia, w tym:	9 234,00	0,00	7 020,00	10 193,45	26 447,45
- wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00	8 719,60	
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	0,00	0,00	663,85	
- umowy zlecenia	9 234,00	0,00	7 020,00	810,00	
Pochodne od wynagrodzeń, w tym:	963,39	0,00	1 202,07	2 043,14	4 208,60
- składki na ubezpieczenia społeczne	860,19	0,00	1 202,07	1 755,49	
- składki na Fundusz Pracy	103,20	0,00	0,00	287,65	
Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	13 736,26	84,00	84,00	16 368,43	30 272,69
- olej napędowy i benzyna	4 889,60	0,00	0,00	6 414,83	
- ekogroszek	0,00	0,00	0,00	3 044,25	
- części zamienne do samochodu gaśniczego	1 383,80	84,00	84,00	1 815,72	
- uzupełnienie zestawu ratownictwa medycznego	599,35	0,00	0,00	0,00	
- części do pilarki spalinowej	0,00	0,00	0,00	97,00	
- środek pianotwórczy	1 704,00	0,00	0,00	0,00	
- łańcuchy, elektrody, pilnik	388,03	0,00	0,00	0,00	
- środek na osy i szerszenie	0,00	0,00	0,00	220,00	
- środki czystości	97,00	0,00	0,00	178,30	
- materiały bieżące prace remontowe i wyposażenie	2 322,61	0,00	0,00	4 514,33	
- materiały do naprawy sprzętu	442,37	0,00	0,00	0,00	
- ubrania kosztowe, pasy	1 490,00	0,00	0,00	0,00	
- prenumerata czasopisma "Strażak"	84,00	84,00	84,00	84,00	
- cement do ogrodzenia	213,50	0,00	0,00	0,00	
- widły	122,00	0,00	0,00	0,00	
Zakup żywności, w tym:	109,92	0,00	0,00	30,75	140,67
- woda mineralna dla strażaków OSP	109,92	0,00	0,00	30,75	
Zakup energii, w tym:	5 887,93	4 849,13	1 117,98	4 329,73	16 184,77
- zakup energii elektrycznej	2 580,97	1 152,95	1 066,20	4 182,01	
- zakup gazu	3 088,40	0,00	0,00	0,00	

PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2017 R.

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
- zakup ogrzewania	0,00	3 623,95	0,00	0,00	
- zakup wody	218,56	72,23	51,78	147,72	
Zakup usług remontowych, w tym:	3 664,85	0,00	0,00	261,86	3 926,71
- czynności serwisowe kotłowni gazowej	147,75	0,00	0,00	0,00	
- naprawa i regeneracja pilarki spalinowej	48,00	0,00	0,00	40,00	
- naprawa wiertarki, szlifierki	0,00	0,00	0,00	105,01	
- regeneracja gaśnic	185,00	0,00	0,00	0,00	
- konserwacja i naprawa aparatów powietrza	3 284,10	0,00	0,00	0,00	
- usługa wulkanizacja	0,00	0,00	0,00	116,85	
Zakup usług pozostałych, w tym:	5 877,38	368,19	685,26	20 617,74	27 548,57
- odprowadzenie ścieków	61,75	113,49	76,10	0,00	
- wywóz nieczystości stałych	0,00	0,00	312,48	284,76	
- okresowa kontrola obiektu budowlanego	70,00	0,00	70,00	70,00	
- przegląd gaśnic	45,00	10,00	10,00	0,00	
- usługa transportowa XIII Turniej Piłki Nożnej	823,28	0,00	0,00	0,00	
- usługa wyżywienia Turniej Piłki Nożnej	400,00	0,00	0,00	0,00	
- przegląd techniczny miernika wielogazowego	430,50	0,00	0,00	0,00	
- kontrola szczelności instalacji gazowej	10,80	0,00	0,00	0,00	
- szkolenie BHP strażaków ochotników	560,00	0,00	0,00	740,00	
- przegląd narzędzi hydraulicznych	710,33	0,00	0,00	292,13	
- przegląd piły spalinowej	0,00	0,00	0,00	35,00	
- usługa kominiarska	18,45	0,00	20,92	36,90	
- badanie techniczne pojazdów	406,00	0,00	0,00	406,00	
- usługa demontażu i wyważania koła	0,00	0,00	0,00	43,05	
- badanie lekarskie strażaków ochotników	1 012,00	0,00	0,00	733,00	
- badanie psychologiczne strażaków ochotników	300,00	0,00	0,00	270,00	
- usługa pocztowa	71,10	11,00	8,80	45,10	
- zalanie posadzki w remizie	0,00	0,00	0,00	7 503,00	
- wymiana bramy garażowej z napędem	0,00	0,00	0,00	9 000,00	
- wydruk kalendarzy	958,17	233,70	186,96	958,17	
- kalibracja detektora gazowego	0,00	0,00	0,00	200,63	
Usługi telefonii komórkowej (system alarmowy i powiadamianie o akcjach) oraz telefonii stacjonarnej	854,48	0,00	0,00	381,60	1 236,08
Podróże służbowe krajowe	442,50	0,00	0,00	0,00	442,50

PODZIAŁ WYDATKÓW NA JEDNOSTKI OSP W 2017 R.

Rodzaj wydatku	OSP Rogóżno	OSP Rogóżno Zamek	OSP Szembruczek	OSP Szembruk	Ogółem
Różne opłaty i składki, w tym:	1 708,00	563,00	563,00	1 767,00	4 601,00
- opłata ewidencyjna	2,00	0,00	0,00	2,00	
- opłata za wydanie zezwolenia na prowadzenie pojazdów uprzywilejowanych	0,00	0,00	0,00	50,00	
- ubezpieczenie OC przyczepka				50,00	
- ubezpieczenie majątkowe,osobowe i komunikacyjne	1 706,00	563,00	563,00	1 665,00	
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	0,00	391,27	391,27
Szkolenie pracowników	0,00	0,00	0,00	265,00	265,00
RAZEM:	51 889,60	5 864,32	17 172,31	67 855,72	142 781,95

Wydatki wspólne poniesione na straże pożarne w 2017 r.

Rodzaj wydatku	Kwota
- konkurs strażacki	264,25
- wynagrodzenia, w tym:	2 375,26
- umowa zlecenie "Inspekcja gotowości operacyjno-technicznej w jednostkach OSP. Udział w pracach Zarządu Gminnego Związku OSP"	2 375,26
Ogółem:	2 639,51

WYDATKI RAD SOŁECKICH NA DZIEŃ 31.12.2017 R.

Nazwa	Białochowo	Budy	Bukowiec	Gubiny	Kłódka	Rogóźno	Rogóźno Zamek	Skurgwy	Szembruczek	Szembruk	Zarośle	Razem
01008 P	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	2 860,00	3 500,00	510,00	15 870,00
01008 W	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	2 860,00	3 500,00	510,00	15 870,00
60016 P	5 000,00	6 430,22	6 776,85	7 400,00	8 670,79	16 304,27	3 000,00	4 000,00	5 948,47	13 006,05	5 000,54	81 537,19
60016 W	5 000,00	6 427,72	6 776,85	7 184,24	8 651,11	16 304,27	2 679,02	3 370,00	5 948,47	13 005,65	4 251,94	79 599,27
75412 P	0,00	500,00	500,00	800,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	1 700,00	800,00	5 300,00
75412 W	0,00	500,00	500,00	800,00	495,00	0,00	0,00	500,00	0,00	1 700,00	800,00	5 295,00
80101 P	1 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	576,00	2 416,00
80101 W	1 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	576,00	2 416,00
80150 P	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	84,00
80150 W	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	84,00
80104 P	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	1 600,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00
80104 W	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	1 550,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	2 550,00
90004 P	0,00	0,00	0,00	1 753,32	650,00	0,00	2 600,00	0,00	100,00	0,00	0,00	5 103,32
90004 W	0,00	0,00	0,00	1 436,01	88,50	0,00	2 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 107,51
90015 P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
90015 W	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
90095 P	0,00	0,00	250,00	4 046,68	1 150,00	6 500,00	4 401,24	0,00	0,00	500,00	0,00	16 847,92
90095 W	0,00	0,00	0,00	3 989,37	1 139,27	6 500,00	3 559,63	0,00	0,00	0,00	0,00	15 188,27
92105 P	2 730,01	500,00	500,00	2 000,00	1 500,00	3 000,00	3 200,00	996,56	1 200,00	500,00	3 200,00	19 326,57
92105 W	2 712,45	0,00	0,00	2 000,00	1 500,00	2 968,76	3 157,03	298,80	1 200,00	0,00	2 800,00	16 637,04
92109 P	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	5 000,00	0,00	1 600,00	900,00	5 553,00	21 053,00
92109 W	4 966,48	0,00	0,00	0,00	2 932,70	0,00	4 555,65	0,00	1 014,75	900,00	5 505,02	19 874,60
92120 P	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 500,00
92120 W	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 500,00
92601 P	0,00	0,00	0,00	1 436,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436,47
92601 W	0,00	0,00	0,00	1 436,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436,47
92605 P	500,00	450,00	0,00	1 000,00	525,00	2 000,00	0,00	500,00	800,00	300,00	450,00	6 525,00
92605 W	500,00	450,00	0,00	1 000,00	525,00	2 000,00	0,00	500,00	800,00	300,00	450,00	6 525,00
92695 P	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
92695 W	5 999,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 999,94
OGOŁEM P	20 730,01	8 380,22	10 026,85	18 436,47	16 495,79	29 404,27	18 201,24	13 496,56	12 908,47	22 406,05	16 113,54	186 599,47
OGOŁEM W	20 678,87	7 877,72	9 276,85	17 846,09	15 831,58	29 323,03	16 534,33	12 168,80	12 223,22	21 405,65	14 916,96	178 083,10

% wykonania	99,75	94,00	92,52	96,80	95,97	99,72	90,84	90,16	94,69	95,54	92,57	95,44
-------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

P - plan

W - wykonanie

**DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZREALIZOWANE PRZEZ GMINĘ
ZA 2017 R.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 31.12.2017	Wykonanie na 31.12.2017
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	100,00	186,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	100,00	186,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	186,00
855			RODZINA	8.900,00	23.288,17
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia em. i rent. z ubezpie. społecznego	8.900,00	23.288,17
		0920	Odsetki	0,00	11.150,13
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3.145,68
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	8.900,00	8.992,36
x			RAZEM	9.000,00	23.474,17

Rogóżno, dnia 27.02.2018

Gminny Ośrodek Kultury
w Rogóźnie
(nazwa instytucji kultury)

Dział 921
Rozdział 92109

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY

Na dzień 31.12.2017 r

	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK 4:3
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	284 099,00	296 916,16	1,04
1.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY	246 649,00	246 649,00	1
3.	PRZYCHODY ZE ŚWIADCZENIA USŁUG	12 750,00	17 072,50	1,34
	- bilety na imprezy, zabawy	9 900,00	8 500,00	X
	- wypożyczenie zastawy i sprzętu	250,00	622,50	X
	- wpisowe uczestników turnieju	100,00	50,00	X
	- wpłaty na wycieczki przez seniorów	2 500,00	700,00	X
	- tenis i siatkówka, taniec	0,00	7 200,00	X
4.	PRZYCHODY Z NAJMU, DZIERŻAWY	14 600,00	23 600,00	1,62
	- wynajem sali na zebranie, pokaz	400,00	700,00	X
	- wynajem sali na wesele, uroczystość rodzinną	14 200,00	22 900,00	X
5.	PRZYCHODY Z DAROWIZN	1 000,00	650,00	0,65
6.	PRZYCHODY Z PROJEKTÓW WSPÓŁFINANSOWANYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ	0,00		
7.	POZOSTAŁE PRZYCHODY, w tym:	9 100,00	8 944,66	0,98
	- zapewnienie zespołu i nagłośnienia na dożynkach			
	- procentowe rozliczenie	9 100,00	8944,66	X

--	--	--	--	--

	KOSZTY OGÓŁEM, z tego :	284 099,00	291 736,22	
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	276 809,00	291 736,22	
A	Zużycie materiałów i energii	10 750,00	17 233,45	1,60
	Zużycie materiałów biurowych	500,00	352,11	X
	Zużycie energii	10 000,00	16 820,58	X
	Zużycie papieru do urządzeń drukujących, ksero	250,00	60,76	X
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji (zakup programu finansowo – księgowego wraz z usługą informatyczną)			
B	Zakup zbiorów bibliotecznych			
C	Usługi obce	14 210,00	16 988,51	1,96
	Usługi remontowe - przegląd gaśnic, kontrola szczelności instalacji gazowej, montaż instalacji elektrycznej	1 200,00	3 429,95	X
	Opłaty czynszowe z tytułu wynajmu :	9 160,00	9 800,28	X
	- woda	1 000,00	887,70	X
	- gaz	1 500,00	1 403,40	X
	- śmieci	5 660,00	6 176,88	X
	- ścieki	1 000,00	1 332,30	X
	Pozostałe usługi :	1 500,00	1 442,61	X
	- licencje zawodników			X
	- usługi bankowe	1 300,00	1 442,61	X
	- wynajem zespołów, filharmonia	200,00		X
	- wynajem sali na turniej			
	Zakup usług telefonii stacjonarnej	750,00	603,55	X
	Zakup znaczków	100,00		
	Zakup usług telefonii komórkowej			
	Dostęp do Internetu	1 300,00	1 015,00	X
	Inne usługi		101,97	X
	Licencja za wyświetlanie filmów, abonament RTV	200,00	595,15	X
D	Zakup materiałów:	28 790,00	55 592,49	1,93
	Materiały środki czystości	600,00	1 307,26	X
	Materiały do imprez kulturalnych	2 500,00	11 124,10	X
	Materiały do kółek zainteresowań: tenis stołowy, zajęcia plastyczne, wokarno - muzyczne	1 300,00	2 248,16	X
	Materiały remontowo – gospodarcze	1 090,00	2 350,70	X
	Materiały – sprzęt, wyposażenie	800,00	4 008,96	X

	Nagrody rzeczowe w konkursach, upominki	3 000,00	4 967,80	X
	Materiały organizacji zabaw		2 947,15	X
	Pozostałe materiały	500,00	715,89	X
	Materiały organizacja – dożynek gminnych	19 000,00	25 922,47	X
E	Podatki i opłaty			0,00
F	Wynagrodzenia	171 253,88	143 992,42	0,84
	Wynagrodzenia osobowe	149 963,88	128 558,42	X
	Wynagrodzenia zlecone	14 000,00	8 144,00	X
	Nagrody jubileuszowe	7 290,00	7 290,00	X
G	Świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń	35 043,12	27 044,59	0,77
	Składki ubezpiecz. Społecznego(ZUS PŁATNIKA)			
	Składki ubezpieczenia fundusz pracy (FP)	34 943,12	26 999,59	X
	Składki na PFRON			X
	Odpis na ZFŚS			X
	Świadczenia BHP			X
	Pozostałe (badania lekarskie)	100,00	45,00	X
H	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	13 648,00	9 454,04	0,69
	Nagrody roczne	9 000,00	4 000,00	X
	Świadczenia urlopowe	4 648,00	5 454,04	X
I	Amortyzacja			X
	Amortyzacja - środki trwałe			X
J	Pozostałe koszty	10 404,00	21 430,72	2,05
	Prowadzenie zajęć muzycznych	2 100,00		X
	Ubezpieczenie OC, majątkowe	334,00	3 153,71	X
	Zajęcia taneczne	6300,00	7 560,00	X
	Koszty podróże służbowych	270,00	147,12	X
	Opłata ZAIKS	200,00	2 822,85	X
	Wpisowe zawodników za udział w mistrzostwach	700,00		X
	Pozostałe koszty	500,00	1 557,90	X
	Nadzór autorski		359,16	X
	Przewóz seniorów		1 809,98	X
	Tenis		4 020,00	X

Zbigniew Wiśniewski
.....
(kierownik jednostki)

Joanna Nowakowska
.....
(główny księgowy)

STAN ZATRUDNIENIA :

- 1. Administracja: księgowa 0,35 etat**
- 2. Pracownicy merytoryczni :**
 - dyrektor – 1 etat**
 - instruktor – ½ etatu**
 - młodszy instruktor 1 etat**
 - młodszy instruktor 1 etat**
- 3. Obsługa pracownik gospodarczy 1 etat**

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2017 r wynosi

5 486,32

Kierownik jednostki: Zbigniew Wiśniewski Główny księgowy: Joanna Nowakowska

Rogóżno, 01.03.2018 r.

KOREKTA INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ROGÓŹNIE W II PÓŁROCZU 2017 ROKU

I.

Część opisowa

DANE OGÓLNE

Gminna Biblioteka Publiczna została powołana przez Radę Gminy Rogóżno 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 DOCHODACH

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej po stronie dochodów na rok 2017 został zaplanowany w kwocie 80 596,00 zł. Z kwoty tej wykonano 98,89% tj.: 79 697,55 zł z czego 4359,00 zł stanowi dotacja z Ministerstwa Kultury, a 75 338,55 zł stanowi dotacja z Gminy Rogóżno.

STRUKTURA ZATRUDNIENIA

Gminna Biblioteka Publiczna zatrudniała w 2017 roku 1,20 osoby w przeliczeniu na 1 etat. Funkcję dyrektora pełni Pani Ewa Ossowska.

STRUKTURA WYDATKÓW

Wydatki biblioteki zaplanowane zostały w kwocie 81 125,00 zł, a zrealizowane w kwocie 80 226,55 zł co stanowi 98,89%:

Lp.	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	%
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43,00	42,75	99,42
2.	Wynagrodzenia osobowe	41 203,00	41 189,41	99,97
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00	100,00
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 328,00	7 327,14	99,99
5.	Składki na Fundusz Pracy	82,00	81,53	99,43
5.	Zakup materiałów i wyposażenia	2 257,00	2256,20	99,96
6.	Zakup książek	11 430,00	11 429,35	99,99
7.	Zakup energii	2102,00	2101,60	99,98
8.	Zakup usług pozostałych	10 878,00	10 301,59	94,70
9.	Badania lekarskie pracowników	52,00	52,00	100,00
10.	Zakup usług telekomunikacyjnych	742,00	732,23	98,68
11.	Ubezpieczenie budynku i mienia	1 022,00	789,96	77,30
12.	Odpis na ZFŚS	1 423,00	1 422,79	99,99

13.	Szkolenia	63,00	0,00	0,00
RAZEM		81 125,00	80 226,55	98,89

Najwyższy udział wśród wydatków w 2017 r. stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Drugą najwyższą pozycję stanowi zakup książek na kwotę 11 429,35 zł.

Wydatki na energię wyniosły 2 101,60 zł (w tym: energia elektryczna 1987,49 zł, woda 114,11 zł).

Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 10 301,59 zł, w tym:

- wywóz śmieci	284,76 zł
- odprowadzanie ścieków	203,83 zł
- prowizja bankowa	627,00 zł
- usługa informatyczna	61,50 zł
- wykonanie regałów 14 szt. wg zamówienia	8610,00 zł
- spotkanie autorskie ze Zbigniewem Kolbą 10.10.2017	380,00 zł
- usługi pozostałe	134,50 zł

Wydatkowano w 2017 r. kwotę 789,96 zł na opłatę składki ubezpieczenia majątkowego.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dokonany został zgodnie z przepisami o działalności socjalnej. W analizowanym okresie zorganizowano imprezy dla mieszkańców:

- 21.03.2017 r. - „Spotkanie literacko – muzyczne z sopranem w tle”, w którym wokalistką była Marianna Łaba,
- 19.09.2017 r. - „Spotkanie z Fletnią Pana” w wykonaniu Olega Dowgala – artysty ukraińskiego.

DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA

Główna działalność statutowa Biblioteki to zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie czytelnictwa, informacji i upowszechniania kultury.

WNIOSKI KOŃCOWE

W strukturze wydatków ok. 63,69 % stanowią wynagrodzenia i pochodne, pozostała część to utrzymanie lokalu i działalność statutowa.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi specyficzną działalność świadcząc usługi na rzecz społeczeństwa bezpłatnie.

Kierownik jednostki: Ewa Ossowska

Główny księgowy: Joanna Dąbrowska

Część tabelaryczna - KOREKTA

Zestawienie dochodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej w Rogóżnie w 2017 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zrealizowana w 2017 r. (w zł)	w tym z dotacji Urzędu Gminy
1	2	3	4
I.	STAN NA POCZĄTEK ROKU	529,00	0,00
II.	DOCHODY	79 697,55	75 338,55
1.	Dotacja z budżetu	75 338,55	75 338,55
2.	Dotacja z Ministerstwa Kultury	4 359,00	0,00
III.	WYDATKI	80 226,55	75 338,55
1.	Wynagrodzenia i pochodne	51 098,08	50 569,08
2.	Materiały, książki i wyposażenie	13 685,55	9 326,55
3.	Usługi	11 033,82	11 033,82
4.	Energia	2 101,60	2 101,60
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 517,54	1 517,54
6.	Pozostałe wydatki	789,96	789,96
IV	STAN na koniec 2017	0,00	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:	110,32
	- zobowiązania wymagalne	-
	- zobowiązania niewymagalne, z tego:	110,32
	- z tytułu dostaw towarów i usług	110,32
	- 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	-

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota
------	------------------	-------

1	2	3
1.	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	0
	- zobowiązania	110,32
2.	Stan środków obrotowych	-110,32

Kierownik jednostki: Ewa Ossowska

Główny księgowy: Joanna Dąbrowska

Rogóżno, dnia 27.02.2018 r.

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2017

PRZEZ GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W ROGÓŹNIE

PRZYCHODY:

Na roczny plan przychodów 684 830,00 zł wykonano 708 102,74 zł, tj. 103,40 %.

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 671 660,00 zł, uzyskano 694 836,79 zł co stanowi 103,45%. Od lipca 2017r NFZ zwiększył nam liczbę punktów w stomatologii o 2000 i w sumie uzyskano dodatkowo przychody w wysokości 13 200,00zł. Od m-ca września 2017r została zwiększona kwota na podwyżki pielęgniarek i położnej. Stąd wyższe wykonanie planu rocznego dochodów z NFZ.

Na wykonanie planu ogólnego w 103,40 % miały również wpływ uzyskane przychody w innych pozycjach.

W przychodach finansowych planowano wpływy 600,00 zł uzyskano 665,42 zł, co stanowi 110,90%. Odsetki wpłynęły w IV kwartale 2017r. od lokaty w wysokości 80 000,00 zł założonej na okres 6 miesięcy.

W opłatach mieszkaniowych na plan 7 070,00 zł uzyskano 7 068,72 zł co stanowi 99,98%.

Zakład otrzymał od Samorządu Gminy Rogóżno 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 2016 kwotę 8 900,00,00 zł. W I półroczu roku 2017 wykorzystano końcową kwotę w wysokości 5 500,31 zł. Dotacja była rozliczana długoterminowo kwotami amortyzacyjnymi zakupionego sprzętu i wartości niematerialnych (programy i licencje).

W stomatologii plan dochodów wykonano w 110,27 %, w efekcie przyznanych dodatkowych punktów.

KOSZTY:

Koszty na plan 684 830,00 zł wykonano w kwocie 691 347,54 zł. co stanowi 100,95 %.

Najpoważniejsze pozycje w kosztach to wynagrodzenia (53,42%), usługi obce (29,11%) i świadczenia na rzecz pracowników (9,65 %).

W usługach obcych na plan 202 380,00 zł wydano kwotę 201 214,22 zł co stanowi 99,42 %
W tym dziale pokrywane są koszty usług medycznych lekarzy, świadczenia protetyczne, badania laboratoryjne i diagnostyczne, odbiór odpadów medycznych, badanie sterylizatora – łącznie wydano kwotę 166 400,64 zł, na plan 167 530,00 zł, co stanowi 99,33 %, na transport sanitarny na plan 20 000,00 zł wydano 20 096,80 zł co stanowi 100,48 %, oraz świadczenia obcych jednostek na rzecz naszego Zakładu np. usługi telekomunikacyjne, informatyczne, licencje, programy, przeglądy, remonty, łącznie na kwotę 14 716,78 zł. na plan 14 850,00 zł co stanowi 99,10 %.

W kosztach remontów nie planowano wydatków. Wszystkie większe i mniejsze remonty pokrywano ze zgromadzonych kwot nadwyżek bilansowych z poprzedniego roku i lat ubiegłych. .

W wynagrodzeniach na plan 361 500,00 zł wydano 369 320,40 zł. co stanowi 102,16 %.
Przekroczenie nastąpiło ze względu na wypłatę odprawy emerytalnej Pani stomatolog.
Wydatek ten nie był planowany. ..

Koszty świadczeń na rzecz pracowników na plan 64 960,00 zł wykonano 66 684,99 zł co stanowi 102,66 %.. Najpoważniejszą pozycją są składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy jako pochodne wynagrodzeń, stanowią w tym dziale aż 89,96 %. Planowane wypłaty „urlopowego” z odpisów socjalnych wykonano w 108,31 %. Przekroczenie nastąpiło z powodu podwyższonych kwot obligatoryjnych w bieżącym roku.
Na okresowe badania lekarskie pracowników i inne świadczenia dla pracowników na plan 1 500,00 zł wydano 1062,10 zł co stanowi 70,81%. Nie kupowano odzieży ochronnej.

Amortyzacja planowana w wysokości 18 600,00 zł, wykonana w kwocie 18 503,56 zł co stanowi 99,48 %. Amortyzowano w całości zakup pralki automatycznej, pompy oraz częściowo zestawu mebli do Gabinetu Stomatologicznego. Pozatym 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 zamortyzowane 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 zamortyzowano 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 2016 kwotą 8 900,00 zł.. pobranych z dotacji. Kwota 5 500,31 zł została wykorzystana na amortyzację zakupionego sprzętu i wartości niematerialnych (programy, licencje) w roku bieżącym..

Koszty zużycia materiałów na plan 14 150,00 zł wykonano 14 574,63 zł, co stanowi 103,00 %. 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 (35,06%), zakup sprzętu jednorazowego użytku (15,51 %), pozostałe wyżej wymienione wydatki stanowią 41,87%.

Koszty zużycia energii elektrycznej na plan 4 000,00 zł, wykonano 3 647,08 zł, co stanowi 91,18 %,.. Na energię ciepłą – gaz, na plan 14 500,00 zł wydano 13 032,60 zł, co stanowi 89,88 % .

Łącznie koszty zużycia energii na plan 18 500,00 zł wyniosły 16 679,68 zł, co stanowi 90,16 %.

W dziale pozostałych kosztów na plan 3 740,00 zł, wykonano 3 570,06 zł, co stanowi 95,46 %. 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 3 438,00 zł. na plan 3 440,00, co stanowi 100,00 % planowanej kwoty, a aż 96,30 % wydatków w tym dziale.

Na podróże służbowe planowano 200,00 zł. – wydano 132,06 zł..to jest 66,03%.

Z przedstawionych wyżej wyliczeń wynika, że prawie w każdym dziale osiągnięto zaplanowane kwoty z niewielkimi oszczędnościami lub przekroczeniami.

Rok 2017 zamknięto kwotą plus 16 755,20 zł.

N A L E Ż N O Ś C I:

W należnościach na koniec grudnia 2017r. jest saldo 61 175,90 zł. Jest to wartość sprzedanych usług Narodowemu Fundusze Zdrowia w Bydgoszczy w grudniu 2017 r. z terminem zapłaty do dnia 25 stycznia 2018 r.

Z O B O W I A Ź A N I A:

W zobowiązaniach na koniec grudnia 2017r. saldo wykazuje kwotę 4 071,20 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, powstały w miesiącu grudniu 2017 r., a termin ich zapłaty mija w miesiącu styczniu 2018 r. z wyjątkiem nadwyżki bilansowej z lat poprzednich.

Zobowiązania w za

- z tytułu zużycia energii, gazu, wody	-	2 822,47 zł
- z tytułu zakupu usług obcych – badania lab.	-	1 248,73 zł
Pozostało z nadwyżek bilansowych z lat poprzed.	-	12 840,22 zł

Kierownik jednostki: Jarosław Kleszowski Główny księgowy: Daniela Szatkowska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2017r.

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	671 660,00 539 800,00 499 800,00 30 900,00 9 100,00 131 860,00	694 836,79 549 439,12 503 929,27 36 138,43 9 371,42 145 397,67	103,45 101,79 100,83 116,95 102,98 110,27	
2.	702	Sprzedaż usług medycznych Ponadstandartowe	0,00 -	31,50 -	- -	
3.	708	Oplaty mieszkaniowe	7 070,00	7 068,72	99,98	

4.	750	Przychody Finansowe (odsetki)	600,00	665,42	110,90	
5.	760	Przychody operacyjne /dotacja/	5 500,00	5 500,31	100,00	
.....
		Razem przychody:	684 830,00	708 102,74	103,40	.

Kierownik jednostki: Jarosław Kleszowski

Główny księgowy: Daniela Szatkowska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I ROK 2017r.

K O S Z T Y

L.p.	Nr k-ta	Nazwa konta (wydatki)	Plan w złotych	Wykonanie w złotych	% wykonania	Uwagi
1.	400	Koszty amortyzacji wg planu + zakup sprzętu	18 600,00	18 503,56	99,48	
2.	401	Koszty zużycia materiałów w tym:	14 150,00	14 574,63	103,00	
		- koszty leków	4 200,00	5 110,59	121,68	
		- koszty sprzętu jednorazowego użytku	3 200,00	3 361,15	105,04	
		- koszty wody, druków medycz., biur., mat. biurowych, środków czyst., części zam.	6 750,00	6 102,89	90,41	
3.	402	Koszty zużycia energii w tym:	18 500,00	16 679,68	90,16	
		- koszty energii elektrycznej	4 000,00	3 647,08	91,18	
		- koszty energii cieplnej - gaz	14 500,00	13 032,60	89,88	
4.	403	Koszty usług obcych w tym:	202 380,00	201 214,22	99,42	
		- koszty remontów	0,00	0,00	0,00	
		- koszty transportu sanitarnego	20 000,00	20 096,80	100,48	
		- Koszty medyczne obce (lekarze, badania, wyk. protez, odpady, sterylizacja)	167 530,00	166 400,64	99,33	
		- Koszty pozostałych usług (opłaty bankowe,	14 850,00	14 716,78	99,10	

		telekom.,znaczki,serwis CO, wyw. śmieci system elektronicznego zapisu świadczeń)				
5.	404	Koszty podatków i opłat	1 000,00	800,00	80,00	
6.	405	Koszty wynagrodzeń w tym:	361 500,00	369 320,40	102,16	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy o prace	234 700,00	242 998,40	103,54	
		- wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenia	126 800,00	126 322,00	99,62	
		- nagrody jubileuszowe	0,00	0,00		
7.	406	Koszty świadczeń na rzecz pracowników w tym:	64 960,00	66 684,99	102,66	
		- składki na ubezp. społeczne i FP	58 260,00	59 991,00	104,00	
		- odpisy na ZFŚS (urlopowe)	5 200,00	5 631,89	108,31	
		- odzież i inne świadc. (badania okres.herb.)	1 500,00	1 062,10	70,81	
8.	409	Koszty pozostałe:	3 740,00	3 570,06	95,46	
		w tym:	200,00	132,06	66,03	
		- podróże służbowe	3 440,00	3 438,00	100,00	
		- ubezpieczenie majątkowe i OC	100,00	0,00		
		- inne zakupy, oferty, prenumerata				
9	761	Koszty operacyjne	-	-	-	
		Razem wydatki	684 830,00	691 347,54	100,95	

Kierownik jednostki: Jarosław Kleszowski

Główny księgowy: Daniela Szatkowska

Informacja o stanie mienia Gminy Rogóżno za okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

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 2017 roku.

Środki trwałe

- Gmina oddała do użytkowania następujące inwestycje:
 - Przydomowa oczyszczalnia ścieków na działce 63 do budynku mieszkalnego w Kłodce 8.500,00 zł
 - Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Jamy 1.683.497,49 zł
 - Modernizacja drogi w Szembruku 437.253,89 zł
 - Adaptacja lokalu mieszkalnego w budynku Szkoły Podstawowej w Białochowie na pomieszczenia spełniające funkcje oświaty 102.943,58 zł
 - Wyposażenie placu zabaw w Rogóźnie 4.800,00 zł
 - Wyposażenie placu zabaw w Szembruku 7.900,00 zł

Środki trwałe Gminy Rogóżno i jej jednostek budżetowych (wartość netto):

Stan na dzień 31.12.2017	BO	BZ
1. Środki trwałe	19.744.170,11	25.294.137,89
1.1. Grunty (grupa 0)	1.228.491,27	5.827.001,90
1.2. Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 1 i 2)	18.293.750,74	19.333.723,04
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	129.905,59	72.233,19
1.4. Środki transportu (grupa 7)	61.736,34	46.302,18
1.5. Inne środki trwałe (grupa 8)	30.286,17	14.877,58

Struktura rodzajowa gruntów wg stanu na dzień 31.12.2017 r.

l/p	Wyszczególnienie składników majątkowych	Powierzchnia na dzień 1.01.2017 (w ha)	Zwiększenia (w ha)	Zmniejszenia (w ha)	Powierzchnia na dzień 31.12.2017r. (w ha)
	Grunty ogółem w tym grunty w użytkowaniu wieczystym innych podmiotów	159,2425	29,9524	1,53	187,6649
		0,9583	0	0	0,9583
1.	Użytki rolne	60,0506	0	0	60,0506
2.	Drogi	61,2441	29,8868	1,53	89,6009
3.	Grunty pod wodami	16,394	0	0	16,394

4.	Lasy i zadrzewienia	5,18	0	0	5,18
5.	Tereny zabudowane	9,3721	0,0656	0	9,4377
6.	Tereny różne	1,3433	0	0	1,3433
7.	Nieużytki	5,6584	0	0	5,6584

Wartości niematerialne i prawne

- Gmina nie przyjmowała w 2017 r. nowych wartości niematerialnych i prawnych.

*Wartości niematerialne i prawne Gminy Rogózno i jej jednostek budżetowych
(wartość netto):*

Stan na dzień 31.12.2017	BO	BZ	Zmiana
1. Wartości niematerialne i prawne	92.910,70	73.993,90	- 18.916,80

Środki trwałe w budowie

Wartość na dzień 01.01.2017 r. 156.855,00 zł

Nakłady na śr. trwałe w budowie	2.177.829,96 zł
---------------------------------	-----------------

Przyjęcie środków trwałych	2.244.894,96 zł
----------------------------	-----------------

Wartość na dzień 31.12.2017 r. 89.790,00 zł

Inwestycje rozpoczęte (stan na dzień 31.12.2017 r.)

- | | |
|--|---------------------|
| • Przebudowa drogi Rogóžno Zamek | 14.760,00 zł |
| • Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej | 75.030,00 zł |
| Razem: | 89.790,00 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 2017 roku nie wystąpiły dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego. Natomiast w dniu 11.01.2017r. dokonano zamiany gruntów pomiędzy gminą a Nadleśnictwem Jamy.

Gmina przekazała następujące nieruchomości : obręb Białochowo dz nr 154/2 o pow. 0,17 ha ; dz nr 156/2 o pow. 0,41 ha; dz nr 10 o pow. 0,04 ha; dz nr 21 o pow. 0,04 ha; obręb Zarośle dz nr 65 o pow. 0,87 ha . Przekazane działki to drogi leśne.

W zamian gmina otrzymała następujące nieruchomości: obręb Zarośle dz nr 191/3 o pow. 0,0939 ha; obręb Gubiny dz nr 191/17 o pow. 0,0656 ha. Otrzymane działki to droga i grunty zajęte pod drogę gminną oznaczone jako Bp.

Zakup mienia komunalnego

W 2017 roku nie wystąpiły wydatki z tytułu zakupu mienia komunalnego.

Komunalizacja mienia komunalnego

W 2017 roku dokonano komunalizacji na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego następujących nieruchomości:

1. Decyzja nr WSPN.DT.7532.98.2016.JM z 5.04.2017r. obręb Szembruk , dz nr 199/7 o pow. 0,10 ha; 199/8 o pow. 0,04 ha; 214/2 o pow. 0,02 ha; 275/3 o pow. 0,17 ha.
2. Decyzja WSPN.DT.7532.99.2016.JM z 5.04.2017r. obręb Szembruk, dz nr 6 o pow. 0,46 ha; 12/3 o pow. 0,06 ha; 57 o pow. 0,37 ha; 91 o pow. 0,20 ha; 136 o pow. 0,40 ha; 160 o pow. 0,80 ha; 225 o pow. 0,27 ha; 9 o pow. 0,23 ha; 12/1 o pow. 1,27 ha; 18 o pow. 0,56 ha; 195 o pow. 1,06 ha; 233/1 o pow. 1,57 ha; 243/1 o pow. 0,94 ha; 338 o pow. 0,13 ha.
3. Decyzja WSPN.DT.7532.100.2016.JM z 5.04.2017r. obręb Szembruczek , dz nr 51/1 o pow. 1,45 ha; 82/1 o pow. 0,3632 ha; 144 o pow. 0,32 ha; 175 o pow. 0,79 ha; 187 o pow. 1,41 ha; 205 o pow. 0,45 ha; 255 o pow. 0,08 ha; 63/3 o pow. 0,06 ha; 71 o pow. 0,69 ha; 73/1 o pow. 0,10 ha; 90 o pow. 0,04 ha; 124/2 o pow. 0,07 ha; 218 o pow. 0,13 ha; 266 o pow. 0,12 ha.
4. Decyzja WSPN.DT.7532.24.2017.JM z 25.04.2017r. obręb Białochowo, dz nr 122 o pow. 1,65 ha; nr 179 o pow. 1,28 ha.
5. Decyzja WSPN.DT.7532.25.2017.JM z 27.04.2017r. obręb Białochowo, dz nr 213 o pow. 0,17 ha.
6. Decyzja WSPN.DT.7532.26.2017.JM z 25.04.2017r. obręb Bukowiec, dz nr 10 o pow. 0,18 ha; 42 o pow. 0,53 ha.
7. Decyzja WSPN.DT.7532.27.2017.JM z 25.04.2017r. obręb Bukowiec , dz nr 14/6 o pow. 0,23 ha; 14/16 o pow. 0,30 ha; 75 o pow. 0,05 ha.
8. Decyzja WSPN.DT.7532.28.2017.JM z 25.04.2017r. obręb Kłódka, dz nr 10/3 o pow. 0,23 ha; 10/6 o pow. 0,02 ha; 104 o pow. 0,25 ha.
9. Decyzja WSPN.DT.7532.29.2017.JM z 22.05.2017r. obręb Kłódka, dz nr 174 o pow. 0,06 ha; 175 o pow. 0,14 ha; 176 o pow. 0,74 ha; 177/1 o pow. 0,6125; 200/8 o pow. 0,03 ha; 201 o pow. 0,21 ha; 211/4 o pow. 1,1138; 215/1 o pow. 0,0150 ha.
10. Decyzja WSPN.DT.7532.30.2017.JM z 27.04.2017r. obręb Rogóżno, dz nr 275 o pow. 0,08 ha.
11. Decyzja WSPN.DT.7532.31.2017.JM z 25.04.2017r. obręb Rogóżno, dz nr 271/5 o pow. 0,06 ha.
12. Decyzja WSPN.DT.7532.32.2017.JM z 25.04.2017r. obręb Rogóżno , dz nr 138 o pow. 0,20 ha; 144/2 o pow. 0,27 ha; 186/1 o pow. 0,09 ha; 241 o pow. 0,29 ha; 242 o pow. 0,59 ha; 246 o pow. 0,07 ha; 248 o pow. 0,01 ha; 249 o pow. 0,07 ha; 250/2 o pow. 0,60 ha; 284 o pow. 0,12 ha; 286 o pow. 0,07 ha; 296 o pow. 0,10 ha; 299/2 o pow. 0,67 ha; 334 o pow. 0,17 ha; 396 o pow. 0,07 ha; 417 o pow. 0,44 ha; 419 o pow. 0,25 ha; 422 o pow. 0,02 ha; 436 o pow. 0,42 ha; 473 o pow. 0,10 ha; 504 o pow. 0,16 ha.
13. Decyzja WSPN.DT.7532.50.2017.JM z 14.12.2017r. obręb Zarośle, dz nr 162 o pow. 0,02 ha, nr 227 o pow. 0,01 ha; 273 o pow. 0,07 ha; 317 o pow. 0,05 ha; 324 o pow. 0,07 ha; 333 o pow. 0,33 ha; 87/1 o pow. 0,10 ha; 302 o pow. 0,23 ha.
14. Decyzja WSPN.DT.7532.51.2017.JM z 14.12.2017r. obręb Skurgwy, dz nr 67 o pow. 0,97 ha; 160/3 o pow. 0,1419 ha; 122/4 o pow. 0,21 ha; 195 o pow. 0,12 ha.

Wszystkie w/w skomunalizowane nieruchomości to działki gruntu zajęte pod drogi gminne.

Dochody uzyskane w 2017 r. z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania

- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 1.485,56 zł
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 447.933,50 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 22.981,10 zł