

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY GNIEWKOWO
ZA 2016 ROK

BURMISTRZ GNIEWKOWA



Regionalna Izba Obrachunkowa
w Bydgoszczy
Zespół Zamiejscowy w Toruniu

RIO-SO4-4204-6/2017

URZĄD MIEJSKI	
w Gnieźnie do	
Wpł. dnia	2017-04-12
podpis	2497/2017

Toruń, dnia 7 kwietnia 2017 r.

P. Rutkiewicz

Szanowny Pan
Adam Roszak
Burmistrz Gniewkowa

Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy – Zespół Zamiejscowy w Toruniu przedkłada w załączeniu Uchwałę Nr 6/S/2017 Składu Orzekającego Nr 4 z dnia 7 kwietnia 2017 roku dotyczącą opinii o przedłożonym przez Burmistrza Gniewkowa sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2016 rok.

Z up. Prezesa
Paszkowska
Halina Paszkowska
Członek Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Bydgoszczy

Uchwała Nr 6/S/2017
Składu Orzekającego Nr 4
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Bydgoszczy
z dnia 7 kwietnia 2017 roku

w sprawie: wyrażenia opinii o przedłożonym przez Burmistrza Gniewkowa sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2016 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy.

Działając na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach rachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561), art. 267 ust. 3 w związku z art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), oraz Zarządzenia Nr 3/2016 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 22 stycznia 2016 r. w sprawie składów orzekających i zakresu ich działania,

Skład Orzekający w osobach:

Przewodniczący Składu:

Piotr Wasiak

- Członek Kolegium RIO

Członkowie Składu:

Halina Paszkowska

- Członek Kolegium RIO

Robert Pawlicki

- Członek Kolegium RIO

opiniuje pozytywnie

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2016 rok.

Uzasadnienie

Burmistrz Gniewkowa wykonując dyspozycję art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm), przedłożył w terminie Regionalnej Izby Obrachunkowej, sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki za 2016 rok.

Biorąc pod uwagę powyższe sprawozdanie jak i sprawozdania budżetowe obrazujące realizację dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu gminy, dotacji i wydatków z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań realizowanych w ramach porozumień, Skład Orzekający stwierdza, co następuje:

1. Rada Miejska zatwierdziła budżet na 2016 r. po stronie dochodów w wysokości 42 145 276 zł i po stronie wydatków w wysokości 41 145 276 zł, czyli z planowaną nadwyżką budżetową w kwocie 1 000 000 zł.

W wyniku zmian dokonanych w budżecie w ciągu roku budżet na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniósł:

- po stronie dochodów 54 645 388,58 zł,
- po stronie wydatków 53 626 734,58 zł,
- planowana nadwyżka 1 018 654 zł.

Wskazano przeznaczenie nadwyżki budżetowej.

Powyższe wielkości budżetowe zarówno po stronie planu jak i wykonania są zgodne z danymi wynikającymi ze sprawozdań o symbolu Rb-NDS, Rb-27S i Rb-28S.

2. W 2016 roku Gmina uzyskała dochody w kwocie 54 525 320,74 zł, z czego dochody majątkowe wyniosły 1 508 363,05 zł, tj. 2,8% dochodów ogółem. Plan dochodów ogółem zrealizowano w 99,8%, w tym dochodów bieżących 99,8% oraz dochodów majątkowych 100%.

W strukturze dochodów stosunkowo duży udział miały dochody własne, które łącznie stanowiły 39,2% planowanych dochodów ogółem po zmianach oraz dotacje celowe, stanowiące 34,5% planowanych dochodów.

Subwencje z budżetu państwa w planie dochodów natomiast stanowiły 26,3%.

Realizacja dochodów za 2016 rok w stosunku do wielkości planu rocznego według źródeł wpływu przedstawia się następująco:

- dochody własne 100,3%,
- subwencja ogólna 100%,
- dotacje celowe 99%.

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie 21 461 415,02 zł., w tym do najwyższej wykonanych należą:

- podatek od nieruchomości	8 117 708,75 zł, tj. 101,1% planu
- udziały w podatku dochodowym	7 005 549,51 zł, tj. 102,7% planu
- podatek od środków transportowych	255 802,72 zł, tj. 101% planu
- podatek rolny	1 579 068,26 zł, tj. 100,5% planu
- podatek od czynności cywilno-prawnych	279 115,46 zł, tj. 100,4% planu

Ze sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych sporządzonego na koniec 2016 roku stan należności wymagalnych wyniósł 4 033 703,03 zł co stanowi 7,4% wykonanych dochodów i 18,8% dochodów własnych. Skład Orzekający zauważa wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 300 768,45 zł.

Ze Sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok, wynika, że jednostka podejmowała działania w celu ściągnięcia należności wymagalnych poprzez wysyłanie upomnień do dłużników oraz wystawianie tytułów wykonawczych i kierowanie ich do organów egzekucyjnych.

Środki z tytułu subwencji ogólnej wpłynęły do budżetu Gminy w wysokości 14 398 941 zł., w tym z tytułu subwencji oświatowej 11 062 857 zł.

Wskaźnik procentowy wykonania subwencji oświatowej w stosunku do planu wyniósł 100%.

Natomiast wpływy do budżetu z tytułu dotacji celowych wyniosły 18 664 964,72 zł.

Środki z tytułu dotacji uzyskano w szczególności na zadania:

- własne	3 116 157,79 zł, tj. 98,9% planu;
- zlecone	14 733 562,78 zł, tj. 99,2% planu.

3. Wydatki budżetowe - w ramach zaplanowanych wydatków ogółem udział wydatków bieżących stanowił 93,9% a wydatków majątkowych 6,1%.

Realizacja wydatków ogółem za 2016 rok wyniosła 52 021 980,04 zł, to jest 97% planu, w tym wydatków bieżących 96,8% i wydatków majątkowych 99,5%.

W zakresie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, na planowaną po zmianach kwotę 19 844 324,04 zł, wykonano 19 576,877,20 zł, co stanowi 98,6% planu po zmianach.

Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące były niższe niż wykonane dochody bieżące.

Wydatki inwestycyjne w 2016 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 053 139,44 zł. co stanowi 99,4% planu rocznego i realizacja ich została omówiona w sprawozdaniu.

Dotacje z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz spoza sektora finansów publicznych zostały zrealizowane w stosunku do planu w granicach 99,8%.

W realizacji wydatków za badany okres nie wystąpiło przekroczenie wydatków.

4. W wyniku zrealizowanych dochodów i wydatków w wielkościach przedstawionych w sprawozdaniu Burmistrza za 2016 rok, budżet jednostki zamknął się nadwyżką w wysokości 2 503 340,70 zł wobec planowanej, rocznej nadwyżki w wysokości 1 018 654 zł.

Ze sprawozdania o nadwyżce i deficycie jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok wynika, że planowano spłatę zobowiązań w kwocie 1 000 000 zł. i spłacono w pełnej wysokości.

Gmina posiadała w budżecie środki na realizację w 2016 roku spłat rat zobowiązań zaliczanych do rozchodów budżetu. Ze sprawozdania o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń wynika, że na koniec 2016 roku zadłużenie jednostki wyniosło 19 290 879,72 zł.

5. W okresie sprawozdawczym jednostka nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

6. Załączona do sprawozdania z wykonania budżetu informacja o stanie mienia komunalnego wypełnia kryteria określone w art. 267 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

7. Przyjęty tryb publikacji sprawozdania rocznego zgodny z obowiązującymi przepisami prawa.

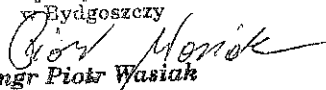
W świetle powyższego Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Pouczenie :

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do pełnego Składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w terminie 14 dni od daty doręczenia.

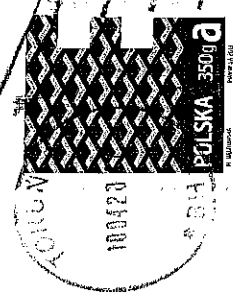
Przewodniczący Składu Orzekającego

Członek Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Bydgoszczy


mgr Piotr Wasiaś

daik6w.
9,8%.
poza sektora
przedstawionych
nadwyżka
ysokości
ak

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Bydgoszczy
Zespół w Toruniu
ul. Piekary 37/39
87-100 Toruń



Urząd Miasta i Gminy w Gniewkowie
ul. 17 stycznia 11
88-140 Gniewkowo



Burmistrz Gniewkowa

Adam Roszak

Gniewkowo, dnia 30.03.2017 r.

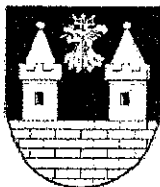
Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Zespół w Toruniu	
Wpłynęło dnia	30. 03. 2017
L.dz.	

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Bydgoszczy
Zespół w Toruniu
ul. Piekary 37-39

Burmistrz Gniewkowa przekazuje w załączeniu sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za 2016 rok oraz informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Załącz. 1 kpl.


BURMISTRZ
mgr Adam Roszak



Burmistrz Gniewkowa

Adam Roszak

Gniewkowo, dnia 30.03.2017 r.

Biuro Rady Miejskiej
w Gniewkowie

Wpł. dnia *30.03.2017*
Znak spr.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Gniewkowie
Pan Przemysław Stefański

Burmistrz Gniewkowa przekazuje w załączeniu sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za 2016 rok oraz informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Zał. 1 kpl.

BURMISTRZ

mgr Adam Roszak

Zarządzenie Nr 29/2017
Burmistrza Gniewkowa
z dnia 29 marca 2017 roku

**w sprawie przekazania sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy
Gniewkowo za rok 2017**

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890, 2150, z 2016 r. poz. 195, 1257, 1454) oraz art. 42 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579, 1948), zarządzam co następuje :

§ 1 Przekazać Radzie Miejskiej w Gniewkowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół w Toruniu roczne sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Gniewkowo za rok 2016, uchwalonego Uchwałą Nr XIX/89/2016 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 22 grudnia 2015 roku został uchwalony budżet gminy na rok 2016.

1. Dochody budżetu gminy za rok 2016 wykonane w wysokości 54.525.320,74 zł na plan po wprowadzonych zmianach 54.645.388,58 zł. w tym :
 - a) dochody bieżące w kwocie 53.016.957,69 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 1.508.363,05 zł,
2. Wydatki budżetu gminy za rok 2016 wykonane w wysokości 52.021.980,04 zł na plan po wprowadzonych zmianach 53.626.734,58 zł w tym :
 - a) wydatki bieżące w wysokości 48.768.840,60 zł,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości 3.253.139,44 zł.
3. Wynik finansowy : nadwyżka w kwocie 2.503.340,70 zł.

§ 2 Przekazać Radzie Miejskiej w Gniewkowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół w Toruniu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury i Biblioteki Publicznej za 2016 rok oraz informację o stanie mienia komunalnego Gminy Gniewkowo.

§ 3 Przekazać Radzie Miejskiej w Gniewkowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół w Toruniu informację o stanie mienia komunalnego Gminy Gniewkowo.

§ 4 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

BURMISTRZ

mgr Adam Roszak

SPIS TREŚCI

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2016- część opisowa	str. 4-83
2. Załącznik nr 1 - Wykonanie dochodów budżetu	str. 83-95
3. Załącznik nr 2 - Wykonanie wydatków budżetu	str. 96-116
4. Załącznik nr 3 - Dochody bieżące i majątkowe wg źródeł pochodzenia	str. 117-119
5. Załącznik nr 4 - Przychody i rozchody budżetu	str. 120
6. Załącznik nr 5 - Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	str. 121-124
7. Załącznik nr 6 - Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami	str. 125-129
8. Załącznik nr 7 - Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	str. 130
9. Załącznik nr 8 - Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	str. 131
10. Załącznik nr 9 - Dotacje udzielone z budżetu jst	str. 132-134
11. Załącznik nr 10 - Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	str. 135
12. Załącznik nr 11 - Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	str. 136
13. Załącznik nr 12 – Zadania inwestycyjne	str. 137-139
14. Załącznik nr 13 - Zestawienie wydatków funduszu sołeckiego z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw	str. 140-149
15. Załącznik nr 14 - Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury za 2016 rok	str. 150-156
16. Załącznik nr 15 - Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej za 2016 rok	str. 157-167
17. Załącznik nr 16 - Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Gniewkowo	str. 168-172

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY GNIEWKOWO ZA 2016 ROK**

**Uchwałą Nr XIX/89/2015 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 22 grudnia 2015 roku
został uchwalony budżet gminy na rok 2016**

po stronie dochodów 42.145.276,00 zł

po stronie wydatków 41.145.276,00 zł

nadwyżka budżetowa 1.000.000,00 zł

W toku wykonywania budżetu w 2016 roku wprowadzono szereg zmian do uchwały budżetowej na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w Gniewkowie oraz na podstawie Zarządzeń Burmistrza Gniewkowa.

Zmiany były dokonywane w związku ze zmianą kwot subwencji na podstawie uzyskanych decyzji od Ministra Finansów, otrzymaniem decyzji od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zmieniających kwoty dotacji na zadania własne oraz zadania zlecone, otrzymaniem dofinansowania środków z PROW, oraz w związku z dokonywaniem innych zmian w planie dochodów i wydatków jednostek budżetowych.

Zmiany dokonywano niżej wymienionymi uchwałami i zarządzeniami :

1. Uchwała Nr XXI/98/2016 z dnia 27.01.2016 r.
2. Zarządzenie Nr 9/2016 z dnia 29.01.2016 r.
3. Zarządzenie Nr 13/2016 z dnia 18.02.2016 r.
4. Uchwała Nr XXII/100/2016 z dnia 24.02.2016 r.
5. Uchwała Nr XXIII/108/2016 z dnia 23.03.2016 r.
6. Zarządzenie Nr 24/2016 z dnia 31.03.2016 r.
7. Zarządzenie Nr 29/2016 z dnia 11.04.2016 r.
8. Uchwała Nr XXIV/112/2016 z dnia 27.04.2016 r.
9. Zarządzenie Nr 39/2016 z dnia 29.04.2016 r.
10. Zarządzenie Nr 40/2016 z dnia 13.05.2016 r.
11. Uchwała Nr XXV/119/2016 z dnia 25.05.2016 r.
12. Zarządzenie Nr 46/2016 z dnia 10.06.2016 r.
13. Uchwała Nr XXVI/121/2016 z dnia 22.06.2016 r.
14. Zarządzenie Nr 56/2016 z dnia 29.06.2016 r.
15. Zarządzenie Nr 66/2016 z dnia 20.07.2016 r.

16. Uchwała Nr XXVII/131/2016 z dnia 05.08.2016 r.
17. Uchwała Nr XXVIII/132/2016 z dnia 31.08.2016 r.
18. Zarządzenie Nr 81/2016 z dnia 15.09.2016 r.
19. Uchwała Nr XXIX/137/2016 z dnia 28.09.2016 r.
20. Zarządzenie Nr 82/2016 z dnia 30.09.2016 r.
21. Uchwała Nr XXX/142/2016 z dnia 25.10.2016 r.
22. Zarządzenie Nr 91/2016 z dnia 09.11.2016 r.
23. Uchwała Nr XXXI/149/2016 z dnia 30.11.2016 r.
24. Zarządzenie Nr 103/2016 z dnia 15.12.2016 r.
25. Zarządzenie Nr 107/2016 z dnia 21.12.2016 r.
26. Uchwała Nr XXXII/156/2016 z dnia 28.12.2016 r.
27. Zarządzenie Nr 110/2016 z dnia 30.12.2016 r.

Po dokonanych zmianach budżet gminy Gniewkowo na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił:

dochody w wysokości 54.645.388,58 zł

wydatki w wysokości 53.626.734,58 zł

Plan budżetu po zmianach zakładał deficyt budżetowy w wysokości 400.000,00 zł sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków.

Dochody budżetowe wykonano w kwocie 54.525.320,74 zł tj. 99,78 % planowanych wpływów. Wydatki zrealizowano w kwocie 52.021.980,04 zł tj. 97,00 % planowanych wydatków.

Wynikiem realizacji budżetu za 2016 rok jest nadwyżka budżetowa w kwocie 2.503.340,70 zł, na planowaną 1.018.654,00 zł.

I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody ogółem wykonano w kwocie 54.525.320,74 zł na plan 54.645.388,58 zł tj. 99,78 %.

1. Dochody majątkowe na plan 1.508.353,00 zł wykonano w kwocie 1.508.363,05 zł tj. 100,0 % w tym :

Rozdział 60016 § 6200 na plan 505.303,00 zł wykonano 505.303,00 zł

Rozdział 60016 § 6290 na plan 588.310,00 zł wykonano 588.320,35 zł

Rozdział 70005 § 0760 na plan 6.000,00 zł wykonano 5.913,20 zł

Rozdział 70005 § 0770 na plan 357.000,00 zł wykonano 357.088,50 zł

Rozdział 75023 § 0870 na plan 12.500,00 zł wykonano 12.500,00 zł

Rozdział 75412 § 0870 na plan 7.100,00 zł wykonano 7.100,00 zł

Rozdział 85203 § 6310 na plan 25.000,00 zł wykonano 25.000,00 zł

Rozdział 85211 § 6340 na plan 7.140,00 zł wykonano 7.138,00 zł

2. Dochody bieżące na plan 53.137.035,58 zł wykonano w kwocie 53.016.957,69 zł tj. 99,77 % w tym :

- dochody własne	na plan 21.013.082,00 zł wykonano 21.078.813,32 zł tj. 100,31 %
- subwencje	na plan 14.398.941,00 zł wykonano 14.398.941,00 zł tj. 100,0 %
- dotacje	na plan 17.725.012,58 zł wykonano 17.539.203,37 zł tj. 98,95 %

W roku 2016 dochody budżetowe zrealizowano na poziomie 99,78 % zakładanego planu.

Poniżej przedstawione zostało szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach i rozdziałach, natomiast szczegółowe wykonanie tabelaryczne przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego opracowania.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W rozdziale 01095–Pozostała działalność zaplanowano dochody w wysokości 782.145,73 zł, a wykonano w kwocie 782.149,90 zł.

Na powyższą kwotę złożyły się :

- wpływy z tytułu dzierżawy terenów łowieckich – 2.504,17 zł na plan 2.500,00 zł,
- dotacja celowa na zwrot podatku akcyzowego dla rolników – 779.645,73 zł na plan 779.645,73 zł.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W rozdziale 60016, tj. Drogi publiczne i gminne zaplanowano dochody uzyskane w formie refundacji dotyczące projektu „Przebudowa ulic 700 lecia i Cmentarnej w Gniewkowie” w kwocie 588.320,35 zł oraz dochody na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi osiedlowej Chrzastowo I” w wysokości 505.303,00 zł. Do końca roku 2016 r. dochody wykonano w 100%.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan w wysokości 1.405.000,00 zł

Wykonanie 1.372.637,34 zł

Na uzyskane dochody złożyły się :

- dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 29.585,38 zł na plan 30.000,00 zł
- dochody z tytułu opłaty adiacenckiej na plan 50.000,00 zł wykonano kwotę 62.446,50 zł, należności z tytułu tej opłaty wynoszą 7.592,50 zł, kwota ta stanowi jednocześnie zaległość, na którą zostały wystawione upomnienia bądź tytuły wykonawcze.
- wpływy z różnych opłat na plan 430.000,00 zł wykonano 368.900,42 zł – wpłaty dokonywane przez Przedsiębiorstwo Komunalne z tytułu opłat eksploatacyjnych mienia komunalnego

- dochody z najmu i dzierżawy – na plan 520.000,00 zł wykonano 536.142,81 zł w tym z tytułu:

- wynajmu świetlic wiejskich w wysokości 26.158,78 zł
- czynszu dzierżawnego w mieście i na wsi w wysokości 16.811,47 zł
- najmu mieszkań komunalnych – 493.172,56 zł

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 5.913,20 zł na plan 6.000,00 zł,

- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 357.088,50 zł na plan 357.000,00 zł

- § 0920 – pozostałe odsetki zostały zaplanowane w wysokości 1.000,00 zł, a wykonane w kwocie 1.501,14 zł. Są to odsetki za nieterminowe wpłaty przypisanych należności za najem i dzierżawę,

- § 0970 – pozostałe dochody w większości związane z opłatami za zużytą energię elektryczną, wodę i inne opłaty eksploatacyjne- zaplanowane w kwocie 11.000,00 zł, a wykonane w wysokości 11.059,39 zł.

Na dochody uzyskane za sprzedaży mienia w kwocie 357.088,50 zł złożyła się sprzedaż z gminnego zasobu nieruchomości gruntów w Gniewkowie, nieruchomości w Wierzbiczanach oraz 4 lokali mieszkalnych i 1 użytkowego w Gniewkowie. Ogólna powierzchnia gruntów sprzedanych w okresie sprawozdawczym wynosi 0,3998 ha.

Z uwagi na brak zainteresowania oferentów na nieruchomość w Gniewkowie przy ulicy Zajezernej ogłoszony będzie kolejny termin przetargu. Podjęte zostały czynności zmierzające do zapoznania się z ofertami inwestycyjnymi na terenie gminy na szerszą skalę poprzez zaprezentowanie ofert na stronie BIP, a także w prasie.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W rozdziale 71035 na planowaną kwotę 1.500,00 zł w formie dotacji celowej na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych otrzymano 1.500,00 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym zaplanowane dochody wyniosły 314.946,00 zł, wykonane w wysokości 333.194,00 zł, co stanowi 105,79% planu.

W **rozdziale 75011** zaplanowano dochody w wysokości 135.430,00 zł, na które złożyła się dotacja przekazana przez Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy. Do końca 2016 r. w ramach tego rozdziału wykonano 95,0 % dochodów, tj. 128.677,08 zł.

Pozostałe dochody w **rozdziale 75023** wynoszą: plan 149.016,00 zł, a wykonanie 150.734,85zł.

Na powyższą kwotę złożyły się dochody :

- za zajęcie pasa drogowego w kwocie 76.653,40 zł,
- pozostałe dochody w kwocie 25.903,24 zł m.in. za korzystanie z przystanków komunikacyjnych, operaty szacunkowe, wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku,
- z tytułu kar pieniężnych (§0570 i § 0580) zapłaconych przez firmy za nieterminowe wykonanie zadań – 15.758,21 zł,
- z tytułu sprzedaży w postępowaniu przetargowym samochodu osobowego marki Opel Astra w wysokości 12.500,00 zł,
- z darowizn pieniężnych na zakup oświetlenia miasta w wysokości 19.920,00 zł.

W **rozdziale 75075** zaplanowano i wykonano dochody z tytułu darowizn od sponsorów przeznaczonych na organizację biegu 966 w wysokości 30.500,00 zł.

W **rozdziale 75095** wykazano środki uzyskane z tytułu wystawionych mandatów karnych w roku 2015 przez Straż Miejską. Wpływy z tego tytułu wraz z kosztami upomnienia wynoszą 23.282,07 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W **rozdziale 75101** zaplanowano dotację celową zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w wysokości 17.890,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru

wyborców oraz na zakup przezroczystych urn wyborczych. Wykonano z tego tytułu dochody w kwocie 13.318,78 zł.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W rozdziale 75412 zaplanowano dochody za wynajem remizy OSP w Kijewie w kwocie 450,00 zł, a wykonano w wysokości 448,60 zł oraz uzyskano dochody z tytułu sprzedaży samochodu w wysokości 7.100,00 zł.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

W dziale tym zaplanowane dochody wynosiły 17.500.655,00 zł, wykonane 17.795.273,93zł, co stanowi 101,7 % planu.

W rozdziale 75601 - wpływy z karty podatkowej zaplanowane w kwocie 7.000,00 zł zrealizowane zostały w wysokości 6.221,12 zł. Dochód ten realizowany jest za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Pozostałe dochody w kwocie 15,36 zł stanowią odsetki od nieterminowych wpłat.

W rozdziale 75615 – zaplanowano wpływy z tytułu podatków od osób prawnych w kwocie 6.415.328,00 zł, a wykonano w wysokości 6.494.164,51 zł, co stanowi 101,22% planu w tym:

- podatek od nieruchomości na plan 6.026.140,00 zł, wykonano 6.099.780,61 zł,
- podatek rolny na plan 130.700,00 zł , wykonano 134.568,75 zł,
- podatek leśny na plan 122.288,00 zł, wykonano 122.270,00 zł,
- podatek od środków transportowych na plan 73.200,00 zł, wykonano 73.177,00 zł,
- podatek od czynności cywilno-prawnych na plan 35.000,00 zł, wykonano 34.193,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatku na plan 28.000,00 zł, wykonano 30.175,15 zł.

W rozdziale 75616 zaplanowano dochody z tytułu podatków od osób fizycznych w wysokości 3.951.974,00 zł, a wykonano w kwocie 3.984.093,53 zł tj. 100,8 % z tego :

- podatek od nieruchomości na plan 2.006.074,00 zł, wykonano 2.017.928,14 zł,
- podatek rolny na plan 1.440.000,00 zł , wykonano 1.444.499,51 zł,
- podatek leśny na plan 2.600,00 zł, wykonano 2.533,60 zł,
- podatek od środków transportowych na plan 180.000,00 zł, wykonano 182.625,72 zł,
- podatek od spadków i darowizn na plan 30.500,00 zł, wykonano 37.032,60 zł,
- wpływy z opłaty targowej na plan 20.000,00 zł, wykonano 23.361,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – na plan 1.800,00 zł, wykonano 1.710,00 zł,
- podatek od czynności cywilno-prawnych na plan 243.000,00 zł wykonano 244.922,46 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatku na plan 28.000,00 zł wykonano 29.480,50 zł.

Realizacja szczegółowa podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych została omówiona poniżej :

W 2016 roku wydano 3956 decyzji w sprawie wymiaru zobowiązania podatkowego od osób fizycznych z czego:

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| - podatek leśny | 2 decyzje |
| - łączne zobowiązanie pieniężne | 1505 decyzji |
| - podatek od nieruchomości | 2112 decyzje |
| - podatek rolny | 337 decyzji |

oraz w trakcie roku podatkowego 393 decyzji przypisu bądź odpisu wszystkich zobowiązań podatkowych.

Ogółem kwota wymiaru zobowiązania na powyższe decyzje dla osób fizycznych wyniosła 3.652.485,99 zł.

Liczba wydanych decyzji jest niższa niż w analogicznym okresie ubiegłego roku z uwagi na wprowadzone zmiany od dnia 01.01.2016 r. poprzez zniesienie obowiązku doręczania decyzji zerowych.

Osoby prawne regulujące zobowiązanie podatkowe na podstawie deklaracji:

- | | |
|----------------------------|--------------|
| - podatek od nieruchomości | 63 jednostek |
| - podatek rolny | 21 jednostek |
| - podatek leśny | 2 jednostki |

Ogółem kwota zobowiązania dla powyższych jednostek wynosi 6.162.738,00 zł.

Razem wymiar wszystkich zobowiązań od osób prawnych i fizycznych wynosi 9.815.223,99zł.

Podatek od nieruchomości – osoby prawne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 31.12.2016r.
6.026.140,00	6.099.780,61	101,22	314.261,83

Zaległości na 31 grudnia 2016r. wynosiły 314.261,83 zł z tego 192.381,67 zł stanowią zaległości z lat poprzednich. Na zaległości wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze. Nie przewiduje się wpływu zaległości od podatników nie rokujących spłat zaległości na łączną kwotę 192.381,67 zł.

Podatek rolny – osoby prawne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 31.12.2016r.
130.700,00	134.568,75	102,96	8.779,22

Zaległości na dzień 31 grudnia 2016r. wynosiły 8.779,22 zł, na które wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze. Zaległości z lat poprzednich wynosiły 20.643,92 zł i zostały w całości uregulowane przez podatników.

Podatek leśny – osoby prawne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 31.12.2016r.
122.288,00	122.270,00	99,99	0,00

Podatek od środków transportowych - osoby prawne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 31.12.2016 r.
72.000,00	73.177,00	101,63	1.886,43

Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 31.12.2016r.
2.006.074,00	2.017.928,14	100,59	897.178,10

Stan zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych jest znaczący i wynosi 897.178,10 zł. Saldo zaległości za lata poprzednie wynosiło 859.189,67 zł z czego uzyskano dochody w kwocie 141.405,04 zł. Na występujące zaległości zostały wystawione upomnienia i tytuły wykonawcze.

Nie przewiduje się wpływu zaległości od podatników na kwotę 108.386,95 zł.

Podatek rolny – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 31.12.2016r.
1.400.000,00	1.444.499,51	100,31	162.300,62

Zaległości na dzień 31 grudnia 2016r. wynosiły 162.300,62 zł, na które wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze.

Kwota zaległości z lat poprzednich stanowiła kwotę 163.776,23 zł ,z czego uregulowano należności w wysokości 73.996,74 zł.

Podatek leśny – osoby fizyczne

Plan	Wpłaty-zwroty	%	Zaległości na dzień 31.12.2016r.
2.600,00	2.533,60	97,45	1.081,00

Na występujące zaległości wystawione zostały upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne

Plan	Wpłaty – zwroty	%	Zaległości na dzień 31.12.2016 r.
180.000,00	182.625,72	101,45	189.805,80

Odpisy podatku to kwota 19.918,00 zł z tytułu sprzedaży pojazdów oraz korekty deklaracji. Zaległości łącznie wynoszą 189.805,80 zł, z tego zaległości z lat poprzednich 166.191,70 zł oraz z roku bieżącego 23.614,10 zł. Na zaległości zostały wystawione upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

W rozdziale 75618 zaplanowane dochody wynosiły 303.000,00 zł, a wykonane 305.229,90 zł tj. 100,73 % z tego :

- wpływy z opłaty skarbowej 37.739,00 zł na plan 36.000,00 zł,
- wpływy z opłat za wydane koncesje na sprzedaż alkoholu – 250.263,87 zł na plan 255.000,00zł,
- wpływy z różnych opłat – 17.227,03 zł (zwrot za koszty upomnienia, opłata prolongacyjna) na plan 12.000,00 zł.

W rozdziale 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** wykonano w wysokości 6.593.444,00 zł na plan 6.483.338,00 zł tj. 101,7 %.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), wielkość ustalona przez Ministra Finansów, w wysokości 39,34% dochodów z tyt. PIT od podatników zamieszkałych na obszarze gminy.

- **udziały w podatku dochodowym od osób prawnych** wykonano w wysokości 412.105,51zł na plan 340.000 zł tj. 121,20 %.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), wysokość udziału gminy wynosi 6,71 % i przekazywana jest przez właściwe Urzędy Skarbowe.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów finansowych w tym dziale został zaplanowany w wysokości 14.503.469,14 zł, a wykonany w kwocie 14.503.429,51 zł tj. 99,99 % planu.

Na dochody te składają się :

- subwencja oświatowa – 11.062.857,00 zł tj. 100% planu,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 2.983.290,00 zł tj. 100 % planu,
- dotacja z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego – 103.828,14 zł,
- odsetki od lokat terminowych – 660,37 zł na plan 700,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin- 352.794,00 zł tj. 100 % planu.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 1.337.121,00 zł, a wykonano w wysokości 1.241.728,28 zł tj. 92,86 % planu.

W rozdziale 80101 Szkoły podstawowe ogółem zaplanowano dochody w kwocie 159.937,00 zł, które wykonano w wysokości 145.850,96 zł.

§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wykonano w kwocie 63.950,15 zł, na plan 64.431,00 zł na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych.

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin wykonano w wysokości 20.001,24 zł na plan 20.480,00 zł przekazane w formie dotacji celowej na wyposażenie bibliotek w nowości wydawnicze.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowana przez szkoły kwota dochodów wynosiła 75.026,00 zł, z czego wykonano kwotę 61.899,57 zł i są to :

- dochody z tytułu wydawanych duplikatów legitymacji, świadectw i zwrot opłaty sadowej - 270,00 zł (§0690)
- dochody z tytułu najmu pomieszczeń szkolnych - 7.392,57 zł (§0750)
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej - 50,00 zł (§0960)
- z tytułu pozostałych dochodów (§0970) - 54.187,00 zł, na co złożyły się kwoty m.in. odszkodowanie za uszkodzone ogrodzenie przy S.P. Szadłowice, wpłaty osób wynajmujących lokale w szkołach oraz MGOKSiR (za salę gimnastyczną przy Szkole Podstawowej Nr 1 – 32.206,59 zł) za energię, wodę i gaz.

W rozdziale 80103 zaplanowane dochody w wyniosły 223.850,00 zł, a wykonane 221.582,96zł. Na kwoty te składają się dochody z tytułu opłat za dzieci uczęszczające do gminnych placówek oświatowych z gmin Inowrocław, Rojewo i Aleksandrów Kujawski w wysokości 80.000,00 zł, a wykonane w kwocie 77.732,96 zł oraz dochody pochodzące z dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016 roku zaplanowane i wykonane w wysokości 143.850,00 zł.

W rozdziale 80104 ogółem wykonane dochody za rok 2016 wynoszą 597.452,37 zł na plan 601.463,00 zł.

Dochody zaplanowane przez Samorządowe Przedszkole w Gniewkowie wynosiły 203.351,00zł z czego otrzymano dochód w wysokości 197.006,69 zł z tytułu :

- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 57.527,00 zł (§0660)
- wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia - 136.684,89 zł (§0670)
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 173,77 zł (§0920)
- z tytułu pozostałych dochodów (§0970) - 2.621,03 zł.

Ponadto w § 0970 zaplanowano dochody w kwocie 28.212,00 zł, które wykonano w wysokości 30.545,68 zł z tytułu opłat za dzieci uczęszczające do placówek oświatowych spoza gminy Gniewkowo.

W tym samym rozdziale zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego zaplanowano i wykonano dotację w wysokości 369.900,00 zł na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016 roku.

W rozdziale 80110 zaplanowano dochody w kwocie 73.284,00 zł i wykonano w wysokości 71.293,68 zł.

Na powyższą kwotę złożyły się dochody :

- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i pedagogicznych w wysokości 12.000,00 zł, którą wykonano w 100 %,
- dotacja z budżetu państwa na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych w kwocie 42.124,00 zł, wykonana w wysokości 40.136,35 zł,
- dochody z tytułu wydawania duplikatów świadectw oraz legitymacji - 303,00 zł (§0690),
- dochody z tytułu najmu pomieszczeń - 7.185,79 zł (§0750),
- dochody z tyt. wpłaconych darowizn pieniężnych - 1.644 zł (§0960),
- pozostałe dochody - 10.024,54 zł (§0970) m.in. za terminowe odprowadzenie podatku, wpłaty za wodę, kanalizację i centralne ogrzewanie od lokatorów, odszkodowanie za zalane pomieszczenia.

Na dochody wykonane **w rozdziale 80113** składają się środki z tytułu refundacji wynagrodzeń za 2015 rok przez PUP w Inowrocławiu w wysokości 972,68 zł (§0970).

W rozdziale 80114 wykonano dochody w kwocie 219,40 zł z tytułu terminowego odprowadzenia podatku.

W rozdziale 80130 - szkoła zawodowa zaplanowano dochody z wysokości 24.039,00 zł i wykonano w wysokości 22.083,27 zł :

- z tytułu wydawania duplikatów świadectw oraz legitymacji - 384,00 zł (§0690)
- z najmu pomieszczeń szkolnych – 9.157,54 zł (§0750)
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 1,63 zł (§0920)
- z tytułu wpłaconych darowizn pieniężnych - 369,00 zł (§0960)
- pozostałe dochody, na które składają się m.in. środki z tytułu terminowego odprowadzenia podatku, zwrot lokatorów za wodę i kanalizację, c.o., nieczystości 12.171,10 zł (§ 0970).

W rozdziale 80148 – stołówki szkolne wykonano dochody ze sprzedaży posiłków w wysokości 160.338,15 zł na planowaną kwotę 229.875,00 zł.

W rozdziale 80149 zaplanowano środki w formie dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 17.810,00 zł. Dotacja w tym rozdziale została zrealizowana w 100%.

W rozdziale 80150 zaplanowano dotację na zadania zlecone z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w wysokości 5.790,00 zł, którą wykonano w kwocie 4.124,81 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W rozdziale 85195 zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowych na pokrycie kosztów związanych z wydaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni. Dochody pochodzą z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, zostały zaplanowane w wysokości 4.200,00 zł, a wykonane w kwocie 3.827,36 zł .

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym zaplanowane dochody wynoszą 15.597.692,39 zł, a wykonano w wysokości 15.514.578,68 zł tj. 99,46 %.

W rozdziale 85202 Domy Pomocy Społecznej wykazana kwota należności § 0970 14.045,50 zł stanowi nienależnie pobrane świadczenia w formie odpłatności za pobyt mieszkańca naszej gminy w domu pomocy społecznej, która została umorzona przez Urząd Skarbowy w Inowrocławiu z uwagi na zgon osoby zobowiązanej. Ośrodek wystąpił do Sądu Rejonowego w Inowrocławiu z wnioskiem o stwierdzenie nabycia spadku.

W rozdziale 85203 – Ośrodki wsparcia zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego zaplanowano dotację w § 2010 w kwocie 486.431,00 zł, która została wykonana w 100% na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – Środowiskowy Dom Samopomocy w Gniewkowie. Ponadto otrzymano dotację z budżetu państwa (§ 6310) w kwocie 25.000,00 zł na zakupy inwestycyjne do ŚDS.

W rozdziale 85206 Wspieranie rodziny zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego zaplanowano dotację w § 2030 w kwocie 48.018,00 zł, która została wykonana w 100% na realizację programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2016.

W rozdziale 85211 Świadczenia Wychowawcze zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w ramach zadań zleconych zaplanowano i otrzymano dochody w § 2060 i 6340 w kwocie 7.493.036,00 zł z czego wykonano 7.390.573,71 zł.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gniewkowie od dnia 01.04.2016 r. realizuje zgodnie z ustawą z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci wypłatę w formie świadczenia wychowawczego „500+”

Świadczenie wychowawcze 500+ ma na celu częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Ponadto osiągnięto dochody w kwocie 37,81 zł z tytułu odsetek.

W rozdziale 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego zaplanowano dotację w § 2010 w kwocie

5.668.045,00 zł, a wykonano w kwocie 5.666.710,46 zł. Dotacja celowa przeznaczona była na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz środki na pokrycie kosztów obsługi w wysokości 3%.

W rozdziale tym oprócz w/w dotacji zaplanowano dochody w wysokości 13.100,00 zł, a wykonano 39.442,39 zł. Na powyższe składają się:

§ 092 Pozostałe odsetki – na plan 2.000,00 zł wykonano w kwocie 4.437,33 zł. Kwota ta stanowi odsetki od świadczeń nienależnie pobranych.

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów – wykonano dochody w kwocie 12.782,54 zł na plan 4.100,00 zł. Dochody te dotyczą zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i pielęgnacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego.

§ 2360 dochody jst na plan 7.000,00 zł wykonano 22.222,52 zł, kwota ta stanowi sumy przekazywane przez komorników po wyegzekwowaniu należności od dłużnika alimentacyjnego.

Należności MGOPS ogółem stanowią kwotę 2.015.067,68 zł z tego należności wymagalne 1.964.114,28 zł na którą złożyły się należności min. :

- 390.029,60 zł - świadczenia nienależnie pobrane, oraz zaliczki alimentacyjne do zwrotu przez dłużników
- 1.560.151,67 zł - wypłacony fundusz alimentacyjny, do zwrotu przez dłużników alimentacyjnych
- 677,67 zł - nienależnie pobrane zasiłki okresowe
- 1.110,48 zł - nienależnie pobrane zasiłki stałe
- 200,00 zł - nienależnie pobrany zasiłek celowy z programu rządowego.

Pozostałe należności, to:

- świadczenia nienależnie pobrane oraz odpłatność za usługi opiekuńcze, których termin spłaty nie minął, lub rozłożony został na raty, oraz odpłatność za DPS w sprawie której toczy się postępowanie spadkowe w wysokości 50.961,64 zł,
- pozostała kwota, to odsetki od w/w należności.

W rozdziale 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne wykonane dochody wynoszą 64.980,87 zł na plan 65.053,00 zł.

§ 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przekazane zostały zgodnie z planem w kwocie 33.798,00 zł, a wykonane w wysokości 33.766,19 zł.

Jest to dotacja celowa z przeznaczeniem na pokrycie potrzeb na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, świadczenia z pomocy społecznej.

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin wykonano w kwocie 31.214,68 zł zgodnie z planem w wysokości 31.255,00 zł. Są to środki z dotacji celowej przeznaczonej na składki zdrowotne od zasiłków stałych pobieranych z pomocy społecznej.

W rozdziale 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wykonano dochody w kwocie 786.200,07 zł na plan 788.858,00 zł, z tego :

§ 2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na plan w wysokości 782.726,00 zł, wykonana w kwocie 779.058,64 zł. Są to środki z dotacji celowej na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa.

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów – na plan 4.900,00 zł wykonano kwotę 5.908,81 zł z tytułu częściowej odpłatności za posiłki w Środowiskowym Domu Samopomocy oraz zwrot zasiłków nienależnie pobranych.

§ 0580 Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych na plan 1.232,00 zł wykonanie 1.232,62 zł. Kwota ta stanowi odszkodowanie za zerwanie umowy przez wykonawcę dostarczającego posiłki dla ŚDS .

Należności w tym rozdziale na kwotę 1.613,01 zł stanowią świadczenia nienależnie pobrane.

W rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe w § 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – na plan 14.511,43 zł wykonano 13.521,72 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za 2016 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%.

W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe zaplanowano dochody w kwocie 405.493,00 zł z czego wykonano 395.313,93 zł z tytułu :

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – na plan 404.893,00 zł wykonano w kwocie 394.713,61 zł.

Kwota dotacji celowej przeznaczona jest na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej.

Pozostałe dochody w kwocie 600,32 zł stanowią dochody z tytułu zwrotu zasiłku nienależnie pobranego.

Należności w tym rozdziale wynoszą **1.467,65 zł** i dotyczą nienależnie pobranych zasiłków stałych. Kwota 1.110,48 zł stanowi należności wymagalne i dotyczy dłużnika w stosunku do którego zostały wystawione tytuły wykonawcze.

W rozdziale 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej – zaplanowano dochody zgodnie z otrzymanymi decyzjami od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zadania zlecone 6.093,00 zł, którą wykonano w 100% oraz na zadania własne w kwocie 235.989,00 zł.

Dotacja na zadania własne przeznaczona jest na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników socjalnych, dodatków dla pracownika socjalnego, pochodnych od wynagrodzeń oraz części odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Oprócz planowanych dochodów w formie dotacji zaplanowano również dochody z usług opiekuńczych:

§ 0830 Wpływy z usług na plan 15.000,00 zł wykonano 27.112,01 zł z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze.

Należności wykazane w tym paragrafie wynoszą 3.033,64 zł - jest to kwota należna za usługi przypisane do realizacji w terminie późniejszym.

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek – kwota 0,56 zł stanowi środki z kapitalizacji odsetek z konta w banku PKO

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów - wykonano w wysokości 4.454,66 zł na plan 4.423,00zł.

Na uzyskane dochody w tym paragrafie składają się:

- refundacja prac interwencyjnych za 2015 r. - 974,92 zł,
- nadpłata za media za 2015 r. - 3.173,74 zł,
- 3% za terminowe odprowadzanie podatku - 56,00 zł,
- odszkodowanie za spalony UPS - 250,00 zł.

W rozdziale 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano dochody w formie dotacji na zadania zlecone § 2010 w kwocie 77.448,00 zł, a wykonano w kwocie 77.432,23 zł. Dotacja przeznaczona jest na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania.

W rozdziale 85295 - Pozostała działalność zaplanowano łącznie dochody w kwocie 251.193,96 zł, które wykonano w wysokości 247.267,26 zł, z tego :

- dotacja na zadania zlecone na plan 393,96 zł została przekazana przez Wojewodę w kwocie 380,56 zł,
- dotacja na zadania własne na plan 250.800,00 zł przekazana została w kwocie 246.886,70 zł. Dotacja została zaplanowana zgodnie z decyzją Wojewody na realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” oraz na zasiłki celowe.

Należności w tym rozdziale wynoszą 200,00 zł z tytułu przypisanego do zwrotu zasiłku celowego.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W rozdziale 85334 Pomoc dla repatriantów zaplanowano dochody (z przeznaczeniem na remont mieszkania i zakup wyposażenia) na poziomie 159.570,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, a wykonano w kwocie 131.459,87 zł.

W rozdziale 85395 Pozostała działalność, w którym planowane i zrealizowane dochody wyniosły 4.230,00 zł. Kwota ta dotyczy realizacji projektu „Drogowskaz – kierunek dobrej zmiany”.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W rozdziale 85415 dochody zaplanowano w wysokości 216.000,00 zł zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko Pomorskiego na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, które zostały wykorzystane w kwocie 200.473,60 zł.

Ponadto w paragrafie 2040 zaplanowano dochody w formie dotacji celowej w wysokości 3.229,00, którą wykonano w wysokości 2.881,18 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zaplanowane w tym dziale dochody wynoszą 1.644.807,32 zł, a wykonane 1.471.695,72 zł.

W rozdziale 90002 ogółem zaplanowano dochody w kwocie 1.558.000,00 zł, które wykonano w wysokości 1.389.483,46 zł.

Na w/w kwotę złożyły się :

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.381.454,61zł na plan 1.550.000,00 zł.

Kwota należności w tym rozdziale wynosi 295.831,95 zł, natomiast zaległości, które dotyczą opłat za wywóz nieczystości (§ 0490) 251.524,35 zł, z czego:

- zaległości z lat ubiegłych wynoszą 183.150,20 zł,
- za rok bieżący, to kwota 69.955,15 zł,
- rozłożenia na raty 1.581,00 zł.

Zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosiły 251.524,35 zł. Na występujące zaległości wystawiono upomnienia na łączną kwotę 157.952,70 zł.

Po bezskutecznym upływie terminu określonego w upomnieniu zostaje wystawiony tytuł wykonawczy, który przekazuje się do właściwych miejscowo urzędów skarbowych celem wyegzekwowania należności podatkowej. W 2016 roku wystawiono 242 sztuk tytułów wykonawczych na łączną kwotę 76.134,54 zł.

Wpływy z różnych opłat § 0690 na plan 6.500,00 zł wykonano w kwocie 6.704,80 zł i są to opłaty za zwrot kosztów postępowania administracyjnego,

Odsetki od nieterminowych wpłat w wysokości 1.324,05 zł na plan 1.500,00 zł.

W rozdziale 90003 zaplanowano dotację w wysokości 3.000,00 zł i otrzymano w kwocie 2.811,76 zł na akcję „ sprzątanie świata”. Dotacja przekazana został przez Starostwo Powiatowe w Inowrocławiu.

W rozdziale 90004 zaplanowano środki w formie dotacji z WFOŚiGW w kwocie 15.000,00zł na zadrzewienia. Dotacja została przekazana i wykonana w 100%.

W rozdziale 90019 zostały zaplanowane dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w łącznej kwocie 40.000,00zł, a wykonano 38.248,33 zł.

W rozdziale 90095 zaplanowano środki w formie dotacji z WFOŚiGW w kwocie 28.807,32zł, a otrzymano w wysokości 26.152,17 zł na :

- demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest – na plan 25.807,32 zł otrzymano 23.175,57 zł,
- dotacja na konkurs plastyczny „Ekologia w moim domu” – na plan 3.000,00 zł otrzymano środki w kwocie 2.976,60 zł.

DZIAŁ 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

W rozdziale 92109 zaplanowano dochody związane z funkcjonowaniem świetlic wiejskich w kwocie 1.770,00 zł. Kwota ta stanowi odszkodowanie za awarię słupa oświetleniowego w Suchatówce w kwocie 1.771,08 zł.

W rozdziale 92116 wykazany został plan dochodów w łącznej kwocie 50.000,00 zł, który uwzględnia dotację od Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, przekazaną w 100% na rzecz Biblioteki Publicznej w Gniewkowie zgodnie z zawartym porozumieniem.

Windykacja

Zaległości podatkowe według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. z tytułu podatków i opłat lokalnych pobieranych przez gminę wynosiły 1.575.293,00 zł.

Na występujące zaległości podatkowe wysłano 2527 sztuk upomnień ogółem na kwotę 1.373.623,48 zł:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych, łączne zobowiązanie pieniężne, podatek rolny łącznie 2495 sztuk upomnień na kwotę 902 441,10 zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych, podatek rolny od osób prawnych 22 sztuk upomnień na kwotę 448.049,18 zł,
- podatek od środków transportowych – 8 upomnień na kwotę 21.067,20 zł (osoby fizyczne),
- podatek od środków transportowych (osoby prawne) – 2 upomnienia na kwotę 2.066,00 zł.

Po bezskutecznym upływie terminu określonego w upomnieniu zostaje wystawiony tytuł wykonawczy, który przekazuje się do właściwych miejscowo urzędów skarbowych celem wyegzekwowania należności podatkowej.

W 2016 roku wystawiono 649 sztuk tytułów wykonawczych, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych, łączne zobowiązanie pieniężne oraz podatek rolny od osób fizycznych łącznie 632 sztuk na kwotę 375.394,33 zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych - 17 sztuk na kwotę 317.865,29 zł,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych – nie wystawiono
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – nie wystawiono

Dla zapewnienia skuteczności przyszłej egzekucji podejmowano działania mające na celu zabezpieczenie wykonania zobowiązań podatkowych. Przyjmuje się ustanowienie zabezpieczenia w formie hipoteki przymusowej. Hipoteka przymusowa jest skuteczna wobec każdorazowego właściciela nieruchomości i przysługuje jej pierwszeństwo zaspokojenia przed wierzycielami osobistymi. Zabezpieczone zaległości nie ulegają przedawnieniu. Taka forma zabezpieczeń jest w szczególności wskazana, gdy istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo bezskuteczności postępowania egzekucyjnego. Hipoteką przymusową zabezpieczone są zaległości na kwotę 11.356,51 zł.

Zaległości z tytułu opłaty wieczystego użytkowania oraz dzierżawy mienia gminnego wynoszą 142.053,47. W roku 2016 wystawiono 1 wezwanie do zapłaty z tytułu dzierżawy mienia gminnego na kwotę 237,60 zł oraz 32 wezwania do zapłaty na 34.411,20 zł z tytułu użytkowania wieczystego.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, zaniechania poboru podatków oraz obniżenia górnych stawek podatkowych w 2016 roku.

1. Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatków za rok 2016 na podstawie uchwał wynoszą:

a) Uchwały Nr XVII/83/2015 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek w podatku od nieruchomości na 2016 rok:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych 234.416,81 zł.
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych: 261.259,54 zł.

b) Uchwały Nr XVII/82/2015 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 25 listopada 2015r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta będącej podstawą naliczenia podatku rolnego na rok 2016

- podatku rolnego od osób prawnych – 20.336,00 zł
- podatku rolnego od osób fizycznych - 245.012,00 zł.

c) Uchwały Nr XVIII/87/2015 z dnia 14 grudnia 2015 roku Rady Miejskiej w Gniewkowie w sprawie ustalenia stawek podatku od środków transportowych na rok 2016:

- podatku od środków transportowych od osób prawnych – 40.295,94 zł,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 119.005,23 zł.

2. Skutki udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości na podstawie Uchwały Nr XVII/83/2015 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek oraz zwolnień w podatku od nieruchomości wynoszą 360.556,11 zł z tego:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych - 360.556,11 zł
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych - brak

W sprawie umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia na raty należności podatkowych wydano decyzje podatkowe:

1. Umorzenia na łączną kwotę 38.066,80 zł w tym:

- podatku od nieruchomości 19.915,70 zł oraz podatku rolnego 10.150,10 zł i podatku leśnego na kwotę 39,00 zł, złożono 87 wniosków, a 79 wniosków zostało załatwionych pozytywnie na kwotę 30.104,80 zł.
- podatku od środków transportowych – 2 wnioski na kwotę 7.962,00 zł.

2. Odroczenia, rozłożenia na raty :

- podatku od nieruchomości – złożono 14 wniosków, w tym 8, które zostały załatwione pozytywnie na łączną kwotę 100.269,24 zł,
- podatek rolny – złożono 5 wniosków, które zostały załatwione pozytywnie na łączną kwotę 30.101,00 zł,
- podatku na łączne zobowiązanie pieniężne (podatek od nieruchomości, rolny, leśny) – złożono 46 wniosków, z czego 44 zostały załatwione pozytywnie na łączną kwotę 86.343,76 zł,
- podatku od środków transportowych – złożono 3 wnioski rozpatrzone pozytywnie na łączną kwotę 9.640,00 zł.

Decyzje o umorzeniu, odroczeniu bądź rozłożeniu na raty należności podatkowych, zostały wydane w związku ze skierowanym przez podatników wnioskiem do Burmistrza Gniewkowa. Pomocy udzielono w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika (znacznego obniżenia zdolności płatniczej dłużnika, zdarzenia losowego, trudnej sytuacji życiowej, której nie mógł przewidzieć) lub interesem publicznym, zgodnie z przepisami ustawy Ordynacja podatkowa oraz z przepisami o warunkach dopuszczalności i nadzorowaniu pomocy publicznej dla przedsiębiorców.

Stosownie do art. 14 ust.2 lit. e ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), zostanie sporządzony wykaz osób prawnych i fizycznych, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty. Wykaz zostanie podany do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy w Urzędzie Miejskim w Gniewkowie do dnia 30 maja 2017 roku.

Ulg ustawowe w podatku rolnym tj. takie, które Organ Podatkowy musi zastosować z mocy ustawy na wniosek podatnika w roku 2016 przedstawiają się następująco:

- ulgi inwestycyjne 113.054,48 zł.

Ulg inwestycyjne najczęściej udzielane są z tytułu budowy i modernizacji obiektów inwentarskich, zakupu i instalacji deszczowni w gospodarstwach rolnych.

- zwolnienia z tytułu nabycia gruntów – 75.337,40 zł.

Do 31 grudnia 2016 roku wydano 87 decyzji w sprawie umorzenia zobowiązań podatkowych oraz należnych odsetek z czego 8 zostały załatwione odmownie z uwagi na brak przesłanek do zastosowania umorzenia, a pozostałe pozytywnie na ogólną kwotę 41.646,80 zł (kwota należności wraz z odsetkami) z czego 10.150,10 zł to zobowiązanie podatku rolnego, 19.915,70 zł podatku od nieruchomości, 39,00 zł to kwota podatku leśnego, a 11.542,00 zł to umorzone odsetki od nieterminowej zapłaty zobowiązania podatkowego.

Najczęstszymi przyczynami stosowania umorzeń zobowiązań podatkowych są głównie przypadki losowe, a w szczególności choroby, brak pracy, padnięcia zwierząt gospodarskich jak również trudne warunki atmosferyczne.

**II. DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ
 NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ
 OKREŚLONYCH W PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA
 PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ZA 2016 ROK**

Dział, rozdział, §	Plan	wykonanie	%
DOCHODY			
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			
<i>75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>			
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	255.000	250.263,87	98,14
WYDATKI			
851 Ochrona zdrowia			
<i>85153 Zwalczanie narkomanii</i>			
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2.000	922,50	46,12
4300 Zakup usług pozostałych	3.000	0,00	0,00
<i>85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>			
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35.000	35.000	100,0
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1.600	967,72	60,48
4120 Składki na Fundusz Pracy	300	31,88	10,62
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	60.000	56.845,80	94,74
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	38.000	24.633,09	64,82
4220 Zakup środków żywności	9.500	8.999,86	94,73
4300 Zakup usług pozostałych	101.100	96.246,29	95,19
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000	360,00	18,00
4700 Szkolenia pracowników	2.500	2.334,78	93,39
Ogółem wydatki:	255.000	226.341,92	88,76

Zgodnie z opracowanym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2016 zaplanowano na wydatki kwotę 255.000,00 zł.

Z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2016 roku uzyskano kwotę 250.263,87 zł, z czego wykorzystano 226.341,92 zł tj. 90,44 %.

W rozdziale 85153 - zwalczanie narkomanii zaplanowano kwotę 2.000,00 zł w § 4210 i wydatkowano 922,50 zł. W ramach tej kwoty zakupiono materiały profilaktyczne o dopalaczach i narkotykach (ulotki dla młodzieży, rodziców i nauczycieli, plakaty profilaktyczne oraz scenariusze lekcji), które zostały przekazane do szkół podstawowych i gimnazjów na terenie Gminy Gniewkowo. Na zakup usług pozostałych § 4300 zaplanowano kwotę 3.000,00 zł, która nie została wydatkowana.

W rozdziale 85154 -przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano wydatki w kwocie 250.000,00 zł z czego wydatkowano 225.419,42 zł.

Wydatkowanie środków przedstawia się następująco :

§ 2820 – dotacja celowa z budżetu Gminy na plan 35.000,00 zł wykorzystana w 100%. W ramach ogłoszonego konkursu zaplanowaną kwotę otrzymały następujące stowarzyszenia:

- Stowarzyszenie Społeczno-Kulturalne „Cordis” w Gniewkowie otrzymało kwotę dotacji 31.000,00 zł na prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych oraz organizowanie wypoczynku dla dzieci i młodzieży w tym realizowania programów stanowiących alternatywę wobec picia alkoholu, używania narkotyków, palenia tytoniu, stosowania przemocy i innych niepokojących zjawisk społecznych,
- Wiejskie Stowarzyszenie Kulturalno-Oświatowe „Mała Ojczyzna” w Gąskach otrzymało dotację w wysokości 1.200.00 zł na zadanie pod nazwą: ”Aktywnie wypoczywamy, ciekawe miejsca odkrywamy”,
- Miejski Ludowy Klub Sportowy „UNIA” Gniewkowo otrzymał dotację w kwocie 2.800,00 zł na wypoczynek letni dla dzieci i młodzieży w ramach Międzynarodowego Turnieju Piłki Nożnej ZINA DOBIEGNIIEW CUP 2016.

§ 4110,4120,4170 – umowy zlecenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób zatrudnionych na umowę-zlecenie wykonujących pracę w świetlicach socjoterapeutycznych w czasie roku

szkolnego, wakacji zimowych i letnich, wynagrodzenie z tyt. prowadzenia punktu konsultacyjnego oraz za udział w posiedzeniu członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowano kwotę 57.845,40 zł na plan 61.900,00zł.

§ 4210 - na zakupy dla świetlic socjoterapeutycznych zaplanowano kwotę 38.000,00 zł, a wydatkowano 24.633,09 zł z tego m.in. na zakup artykułów papierniczych wykorzystanych na „Ferie w mieście” organizowane w MGOKSiR w Gniewkowie, zapłatę za pakiet „Bezpieczne wakacje”, zakup sprzętnowca na plac zabaw, gry – piłkarzyki, zakup artykułów spożywczych, biletów wstępu na warsztaty profilaktyczne, zakup biletów na basen, do kina i planetarium, zakup materiałów profilaktycznych dla świetlic socjoterapeutycznych poruszających problem przemocy, alkoholu i narkotyku. Zakupiono również kursy internetowe dla nauczycieli: substancje psychoaktywne oraz przeciwdziałanie wyuczonej bezradności.

§ 4220 - zakup środków żywności - zaplanowano kwotę 9.500.00 zł, wydatkowano 8.999,86zł. Środki te zostały przeznaczone na zakup artykułów spożywczych dla dzieci biorących udział w zajęciach świetlic socjoterapeutycznych.

§ 4300 - zakup usług - zaplanowano kwotę 101.100,00 zł , wydatkowano 96.246,29 zł z tego m.in. na:

57.303,54 zł - opłaty za przesyłki pocztowe, badanie i diagnozę uzależnienia od alkoholu przez biegłych lekarzy, wyjazdy dzieci ze świetlic socjoterapeutycznych w czasie ferii zimowych, letnich, do kina, na basen, udział w spektaklach teatralnych, warsztatach edukacyjnych, zorganizowanie półkolonii przez MGOKSiR, wycieczki itp.

38.942,75 zł - opiekę profilaktyczną nad osobami nietrzeźwymi zatrzymanymi na terenie Miasta i Gminy Gniewkowo.

§ 4610 - koszty postępowania sądowego zaplanowano kwotę 2.000,00 zł, a wykorzystano 360,00 zł. Wydatki te związane są z prowadzonymi postępowaniami sądowymi wobec osób nadużywających alkohol.

§ 4700 – szkolenia pracowników - na plan 2.500,00 zł wydatkowano kwotę 2.334,78 zł na szkolenia dla członków komisji alkoholowej.

III. WYKONANIE WYDATKÓW

Wykonanie planowanych wydatków w 2016 roku wyniosło 52.021.980,04 zł na plan 53.626.734,58 zł, co stanowi 97,00 % z tego :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Wydatki bieżące	50.356.050,58 zł	48.768.840,60 zł	96,84
Wydatki majątkowe	3.270.684,00 zł	3.253.139,44 zł	99,46
Ogółem :	53.626.734,58 zł	52.021.980,04 zł	97,00

Szczegółowe tabelaryczne wykonanie wydatków stanowi załącznik nr 2 do niniejszego opracowania, natomiast wykonanie wydatków inwestycyjnych z podziałem na źródła finansowania przedstawia załącznik nr 3.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na wydatki w tym dziale zaplanowano kwotę 812.645,73 zł, a wydatkowano 811.491,73zł.

W rozdziale 01030 zaplanowano wydatki w kwocie 33.000,00 zł, a wydatkowano 31.846,00 zł. Kwota ta stanowi przekazane składki na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale 01095 na zwrot podatku akcyzowego uzyskano dochody w formie dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 779.645,73 zł i wydatkowano w 2016 roku w 100% z tego : na zwrot podatku akcyzowego 764.358,56 zł oraz 15.287,17 zł na pokrycie kosztów związanych ze zwrotem podatku.

W okresie sprawozdawczym wydano 413 decyzji w sprawie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za rok 2016. Kwota dokonanego zwrotu jaka została wypłacona rolnikom to suma 764.358,56 zł.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W rozdziale 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie zaplanowano kwotę 212.533,00 zł i wydatkowano 212.532,22 zł.

Na podstawie umowy z dnia 22 listopada 2016 r. z Województwem Kujawsko-Pomorskim, Gmina udzieliła pomocy finansowej Województwu w formie dotacji celowej w kwocie 212.532,22 zł na realizację zadania „Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 246 w zakresie ciągów pieszych w miejscowości Kaczkowo gmina Gniewkowo” w zakresie rzeczowym dotyczącym budowy chodnika o długości 0,230 km. Udzielona pomoc finansowa stanowiła 60 % całkowitej wartości zadania.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem dróg gminnych w łącznej kwocie 2.800.149,00 zł, a wydatkowano 2.791.570,51 zł z tego :

- na wydatki bieżące – 359.202,20 zł na plan 366.814,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – 2.432.368,31 zł na plan 2.433.335,00 zł.

W ramach wydatków bieżących środki wydatkowano na :

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - na plan 100.592,00 zł wykorzystano kwotę 98.648,85 zł na :

- zakup znaków drogowych, urządzeń bezpieczeństwa drogowego, słupków do znaków, materiałów do mocowania znaków za kwotę 7.700,00 zł,
- zakup materiałów do naprawy wiat za kwotę 1.500,00 zł,
- zakup żużla, kruszywa wapiennego, gruzu do naprawy dróg gminnych – 60.500,00 zł,
- zakup tablic, tabliczek z nazwami ulic, miejscowości i numerami posesji za kwotę 3.550,00zł,
- zakup wiaty przystankowej w Perkowie – 3.888,00 zł,
- zakup włazów do studni ulicznych – 578,10 zł,
- zakup stojaków do rowerów – 442,80 zł,
- zakup wiaty przystankowej do Wierzchosławic – 3.444,00 zł,
- pozostałe wydatki stanowią środki wykorzystane w ramach odpisu funduszu sołeckiego, który na plan 17.592,00 zł został wydatkowany w kwocie 17.020,00 zł (sposób wydatkowania opisano w załączniku nr 13).

Na zakup usług remontowych § 4270 wydatkowano kwotę 98.904,52 zł, a zaplanowano 102.722,00 zł.

Wykorzystana kwota została przeznaczona na :

- remonty częściowe ulic i dróg gminnych – 57.200,00 zł,
- prace równiarką na drogach gminnych – 35.200,00 zł,
- naprawę chodnika przy ulicy Moniuszki – 1.799,99 zł,
- pozostałe wydatki stanowią środki wykorzystane w ramach odpisu funduszu sołeckiego, który na plan 5.722,00 zł został wydatkowany w kwocie 4.622,48 zł (sposób wydatkowania opisano w załączniku nr 13).

Na zakup usług pozostałych § 4300 zaplanowano kwotę 163.500,00 zł i wydatkowano 161.648,83 zł m.in. na :

- odśnieżanie i sypanie piaskiem podczas „akcji zima” – 45.600,00 zł,
- koszenie poboczy dróg gminnych – 6.000,00 zł,
- wynajem oznakowania na Rynek na okres sztafety biegowej – 4.445,22 zł,
- transport kruszywa (szlaka, gruz, kamień) na drogi gminne – 40.700,00 zł,
- wykonanie oznakowania pionowego i poziomego – 38.192,73 zł,
- projekt stałej organizacji ruchu – 6.500,00 zł,
- odwodnienie drogi gminnej w Suchatówce – 9.281,36 zł,
- wykonanie chodnika z kostki betonowej przy świetlicy wiejskiej w Skalmierowicach – 4.499,99 zł,
- kosztorys inwestorski, przedmiar robót –Przebudowa drogi w Gąskach I etap – 1.230,00 zł,
- zajęcie pasa drogowego, wznowienie granic itp.,
- pozostałe wydatki stanowią środki wykorzystane w ramach odpisu funduszu sołeckiego, który na plan 3.500,00 zł został wydatkowany w 100% (sposób wydatkowania opisano w załączniku nr 13).

Na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu dróg zaplanowano kwotę 2.433.335,00 zł, a wydatkowano 2.432.368,31 zł. Zgodnie z planem budżetu w ramach tej kwoty przewidziana została realizacja następujących zadań :

- **Budowa łącznika ulicy Toruńskiej z ulicą Sikorskiego** planowaną kwotę 300.000,00 zł wykorzystano w 100%.

W ramach zadania wykonano kanalizację deszczową oraz nawierzchnię z kostki betonowej. Wykonawcą robót było Przedsiębiorstwo Komunalne „Gniewkowo” Sp. z o.o.

- **Budowa pieszojezdni od ulicy Inowrocławskiej do ulicy Piasta** – na wykonanie tego zadania zaplanowano kwotę 100.000,00 zł z której wydatkowano 99.997,76 zł.

W ramach zadania wykonana została nowa nawierzchnia z kostki betonowej o długości 220m i szerokości 4 m. Prace wykonało Przedsiębiorstwo Komunalne „Gniewkowo” Sp. z o.o.

- **Modernizacja chodnika przy ulicy 17 Stycznia 11.** Na wykonanie tego zadania zaplanowano i wydatkowano kwotę 46.000,00 zł, za którą wykonano nawierzchnię z kostki betonowej o długości 250 m. Wykonawcą robót było Przedsiębiorstwo Komunalne „Gniewkowo” Sp. z o.o.

- **Modernizacja nawierzchni drogi osiedlowej w Wierzchosławicach.**

Ogółem zaplanowano środki w kwocie 70.000 zł z czego kwota 20.000,00 zł stanowiły środki z funduszu sołeckiego. Kwota wydatkowana to 69.690,00 zł.

Zadanie realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego. Na dokumentację projektową wydatkowano kwotę 3.616,20 zł, po potrąceniu wykonawcy kary umownej za zwłokę w kwocie 73,80 zł, którą przekazano na dochody.

Za kwotę 66.000,00 zł wykonano nową nawierzchnię drogi osiedlowej z kostki betonowej o długości ok. 100 m. Wykonawcą robót było Przedsiębiorstwo Komunalne „Gniewkowo” Sp. z o.o. Zadanie sfinansowane częściowo ze środków funduszu sołeckiego sołectwa Wierzchosławice w kwocie 20.000,00 zł.

- **Modernizacja ulic: Dworcowej, Sobieskiego, Podgórznej, Zamkowej, Kościelnej, Rynek – wykup wierzytelności.**

Na plan 885.405,00 zł wydatkowano kwotę 885.403,32 zł na spłatę kapitału.

Termin całkowitej spłaty zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności upływa 31 lipca 2019 r.

- **Modernizacja ulicy Piasta, Kątnej, Spokojnej – dokumentacja.**

Plan – 75.400,00 zł, wykonanie – 75.030,00 zł

Na dokumentację projektową dotyczącą modernizacji ulicy Piasta wydatkowano kwotę 41.820,00 zł. Za wykonanie dokumentacji na przebudowę ulicy Kątnej wraz z ulicą Spokojną wydatkowano kwotę 32.047,65 zł, po potrąceniu wykonawcy kary umownej za zwłokę w kwocie 1.162,35 zł, którą przekazano na dochody.

- Przebudowa drogi gruntowej na ciąg pieszo-jezdni ulica Agnieszki Osieckiej.

Plan – 49.930 zł, wykonanie – 49.690,00 zł

Zadanie realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego. W ramach zadania za kwotę 46.000,00 zł wykonano nową nawierzchnię asfaltową o długości 90 m. Zadanie wykonało Przedsiębiorstwo Komunalne „Gniewkowo” Sp. z o.o. Na dokumentację projektową wydatkowano kwotę 3.690,00 zł.

- Przebudowa drogi osiedlowej Chrzastowo I.

Ogółem zaplanowano środki w kwocie 866.600,00 zł, z tego środki własne – 361.297,00 zł, środki PROW – 505.303,00 zł, wydatkowano natomiast kwotę 866.557,23 zł.

W ramach przebudowy drogi osiedlowej Chrzastowo I za kwotę 825.967,23 zł wykonano nawierzchnię pieszo-jezdni z kostki betonowej o długości 0,621 km, mini rondo i chodniki.

Na dokumentację projektową wydatkowano kwotę 24.600,00 zł, natomiast na nadzór inwestorski kwotę 15.990,00 zł.

Zadanie współfinansowanie ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 505.303,00 zł w ramach realizacji operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” w ramach programu – PROW na lata 2014-2020.

Zobowiązania w rozdziale 60016 na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 2.287.290,58 zł z tytułu wykupu wierzytelności.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki w wysokości 1.098.600,00 zł, a wydatkowano 1.019.429,57 zł.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano :

- kwotę 62.457,85 zł na plan 63.600,00 zł na obsługę geodezyjną, wyceny rzeczoznawców, opłaty za przejazd przez działkę, wieczyste użytkowanie gruntów,
- kwotę 49.761,52 zł na plan 60.000,00 zł z tytułu odprowadzenia podatku Vat,
- kwotę 1.017,00 zł na plan 5.000,00 zł na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego związane z np. odłączaniem i prostowaniem księgi wieczystej, opłat adiacenckich.

Pozostałe wydatki na łączną kwotę 906.193,20 zł dotyczą administrowania lokalami komunalnymi :

§ 4260 w kwocie 425.695,90 zł na plan 426.000,00 zł,

§ 4270 w kwocie 227.631,82 zł na plan 270.500,00 zł,

§ 4300 w kwocie 85.158,57 zł na plan 100.500,00 zł,

§ 4400 w kwocie 166.117,79 zł na plan 171.000,00 zł,

§ 4430 w kwocie 1.589,12 zł na plan 2.000,00 zł.

Gospodarką mieszkaniową zgodnie z aktem powierzenia od dnia 01.01.2009 r. zarządza Przedsiębiorstwo Komunalne „Gniewkowo” Sp. z oo. w Gniewkowie.

W ramach aktu powierzenie Gmina powierzyła, a Spółka zobowiązała się do:

- zarządzania nieruchomościami stanowiącymi własność gminy,
 - zarządzania lokalami gminnymi znajdującymi w budynkach wspólnot mieszkaniowych,
 - zarządzania nieruchomościami znajdującymi się w posiadaniu samoistnym,
- (lokale posiadające prywatnych właścicieli, których nie można ustalić miejsca pobytu)

§ 4260 zakup energii – wydatkowano kwotę 425.695,90 zł na opłaty za centralne ogrzewanie dostarczane do komunalnych lokali mieszkalnych znajdujących się we wspólnotach mieszkaniowych.

§ 4270 zakup usług remontowych – wykorzystano kwotę 227.631,82 zł. Kwota 111.454,49zł dotyczy wpłat na fundusz remontowy w budynkach wspólnot mieszkaniowych, pozostała kwota została wydatkowana na wykonanie remontów budynków gminnego zasobu.

Na remonty oraz bieżącą konserwację obiektów mieszkalnych – prace wykonywane przez Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Gniewkowie wydatkowano łącznie kwotę 116.177,33 zł z tego :

Koszty poniesione na nieruchomościach komunalnych Gminy Gniewkowo w kwocie 69.098,93 zł w poszczególnych branżach:

- stolarka okienna i drzwiowa – 3.046,89 zł
- roboty elektryczne – 642,13 zł
- roboty posadzkarskie – 1.266,21zł
- roboty wod. – kan. – 3.708,12 zł
- roboty dekarские – 23.074,53 zł
- ogólnobudowlane – 30.229,06zł

- zduńskie – 4.200,00zł
- remont pustostanów – 2.931,99zł

Koszty poniesione na nieruchomościach w posiadaniu samoistnym Gminy Gniewkowo ogółem 31.772,57 zł w poszczególnych branżach:

- roboty wod. – kan. – 773,04 zł
- roboty c.o. – 171,59 zł
- ogólnobudowlane – 28.885,03zł
- stolarka okienna i drzwiowa – 1.942,91zł

Koszty poniesione na nieruchomościach będących Wspólnotami ogółem 15.305,83 zł w poszczególnych branżach:

- roboty elektryczne – 506,25 zł
- roboty c.o. – 8.444,10 zł
- stolarka okienna i drzwiowa – 6.355,48 zł

§ 4300 zakup usług pozostałych – wydatkowano kwotę 85.158,57 zł na opłaty za wywóz nieczystości płynnych, wodę i kanalizację z budynkach wspólnot mieszkaniowych oraz z budynków gminnych.

§ 4400 opłaty za administrowanie – wydatkowana kwota 166.117,79 zł dotyczy opłat za administrowanie gminnych zasobów nieruchomości oraz wynagrodzenia zarządcy wspólnot mieszkaniowych. Opłata za administrowanie zgodnie z aktem powierzenia wynosi 0,90 zł za 1 m² powierzchni mieszkania z gminnego zasobu nieruchomości oraz 0,55 zł za 1 m² mieszkania znajdującego się w budynkach wspólnot mieszkaniowych oraz opłat za wynajmowane mieszkania z innych zasobów na potrzeby gminy.

§ 4430 różne opłaty i składki – kwota 1.589,12 zł dotyczy składek na ubezpieczenie majątku.

Zobowiązania w **rozdziale 70005** wynoszą łącznie 68.296,61 zł i są to zobowiązania z tyt. dostaw towarów i usług wynikających z opisanych wyżej paragrafów.

W **rozdziale 70095** zaplanowano wydatki w kwocie 45.000,00 zł, a wydatkowano 22.384,19zł na wypłatę odszkodowań za brak lokali socjalnych.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale 710 zaplanowano wydatki w kwocie 111.500,00 zł, a wydatkowano 66.688,09 zł.

W rozdziale 71004 na prace związane z planowaniem przestrzennym zaplanowano 82.000,00zł, a wykorzystano 60.198,59 zł.

W ramach tej kwoty wykonano :

- 123 projekty decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu za kwotę 31.980,00 zł,
- miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego tj. ogłoszenia w prasie, prace planistyczne – 12.614,99 zł,
- wyceny nieruchomości dla wyliczenia opłat adiacenckich – 9.003,60 zł,
- analiza zmian w zagospodarowaniu przestrzennym – 4.500,00 zł.
- przygotowanie opinii planów miejscowych – 2.100,00 zł.

W rozdziale 71035 na utrzymanie miejsc pamięci zaplanowano i wydatkowano kwotę 2.000,00 zł na zakup wiązanek okolicznościowych, kwiatów rabatowych, które zostały posadzone na mogiłach wojennych.

W rozdziale 71095 na wykonanie Programu rewitalizacji gminy zaplanowano kwotę 27.500,00 zł i wydatkowano 4.489,50 zł za przygotowanie wniosku aplikacyjnego.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

W rozdziale 72095 zaplanowano wydatki w kwocie 13.500,00 zł na koszty utrzymania projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”. W okresie od stycznia do grudnia 2016 r. wykorzystano kwotę 1.094,53 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowana w tym dziale kwota na wydatki wynosi 4.317.513,14 zł, a wykonanie 4.070.098,24 zł.

Rozdział		plan	wykonanie	%
75011	Urzędy Wojewódzkie			
	prorowadzenie zadań zleconych przy dofinansowaniu ze środków z budżetu państwa	408.483,00	381.230,42	93,32
75022	Rady gmin			
	na działalność Rady Miejskiej	129.650,00	121.645,89	93,82
75023	Urzędy gmin			
	na działalność Urzędu Miejskiego	3.237.822,14	3.108.924,48	96,01
75075	Promocja jst			
	na promocję gminy	194.805,00	182.515,11	93,69
75095	Pozostała działalność			
	Pozostała działalność	346.753,00	275.782,34	79,53

W rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie - na realizację zadań zleconych zaplanowano 408.483,00 zł i wydatkowano 381.230,42 zł. Na częściową realizację zadań zleconych otrzymano dotację od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 128.650,73 zł, stanowiącą zaledwie 32,43 % wydatków ogółem. Ze środków własnych wydatkowano natomiast kwotę 252.579,69 zł.

Na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne dla pracowników realizujących zadania zlecone Gminie z zakresu administracji rządowej (Urząd Stanu Cywilnego, ewidencja ludności) wydatkowano w 2016 r. kwotę 316.062,00 zł na plan 326.453,00 zł.

§ 3020 - na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowano 800,00 zł i wydatkowano 720,00 zł na wypłatę świadczenia rekompensacyjnego i ekwiwalentu za ubiór służbowy dla pracowników USC.

§ 4210 - na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano 14.393,00 zł, a wydatkowano 9.476,51 zł. W ramach tego paragrafu zakupiono druki, toner i papier ksero, pozostałe wydatki to zakup wiązanek okolicznościowych i artykułów spożywczych na uroczystości jubileuszowe, środków czystości oraz części do pieca c.o.

§ 4260 – Zakup energii na plan 35.553,00 zł wykorzystano 26.505,23 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – zaplanowano 1.000,00 zł, z czego wydano 602,70 zł na naprawę bojlera i gaśnic.

§ 4300 - na zakup usług pozostałych na plan 18.877,00 zł wydatkowano 18.443,22 zł. Poniesiono wydatki na przesyłki pocztowe, nadzór nad eksploatacją kotłowni, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, konserwację programów komputerowych.

§ 4360 – Zakup usług telekomunikacyjnych na plan 3.000,00 zł, wykonanie 2.990,11 zł.

§ 4380-na zakup usług obejmujących tłumaczenia zaplanowano kwotę 500,00 zł, która nie została wykorzystana.

§ 4410 Podróże służbowe – na plan w wysokości 500,00 zł wydatkowano kwotę 73,40 zł na podróże służbowe pracowników.

Dokonano odpisu na ZFŚS w kwocie 5.907,00 zł.

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – zaplanowano kwotę 500,00 zł, a wydatkowano 120,00 zł na opłaty za ustanowienie kuratora.

§ 4700 Szkolenia pracowników planowana kwota 1.000,00 zł została wydatkowana w wysokości 330,25 zł na szkolenia pracowników.

Zobowiązania w rozdziale 75011 wynoszą łącznie 4.461,50 zł i są to zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, dostaw towarów i usług.

Na wydatki związane z działalnością Rady Miejskiej rozdział 75022 zaplanowano 129.650,00 zł, a wydatkowano 121.645,89 zł.

Na wypłatę diet dla radnych wydatkowano 110.386,64 zł na plan 111.400 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe dotyczą :

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – wydatkowano kwotę 2.502,00 zł na wynagrodzenie za wykonanie projektu statuetki Honorowego Obywatela Gminy Gniewkowo.

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – na plan 8.500,00 zł wydatkowana kwota 3.260,75 zł dotyczy zakupu wody, materiałów biurowych, wiązanek okolicznościowych, tonerów, pieczętek, legitymacji radnych itp.

§ 4220 – Zakup środków żywności na plan 1.000,00 zł wydatkowana została kwota 893,66 zł na zakup artykułów spożywczych na posiedzenia Rady.

§ 4300 zakup usług pozostałych – wydatkowano 4.602,84 zł na plan 6.000,00 zł m.in. na szkolenia radnych, przesyłki pocztowe, życzenia świąteczne w prasie, przedłużenie licencji, odnowienie certyfikatu podpisu dla Przewodniczącego Rady.

Zobowiązania w rozdziale 75022 na koniec 2016 roku wynoszą 135,30 zł są to zobowiązania z tyt. dostaw towarów i usług.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem **Urzędu Miejskiego - rozdział 75023** zaplanowano 3.237.822,14 zł, a wydatkowano 3.108.924,48 zł z czego na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne 2.357.603,48 zł, składki PFRON 37.712,00 zł na plan 41.300,00 zł, odpis na ZFŚS – 45.420,00 zł. W ramach tych środków oprócz wynagrodzeń wypłacone zostały nagrody dla pracowników, nagrody jubileuszowe i dwie odprawy emerytalne.

Pozostałe wydatki rzeczowe poniesione zostały m.in. na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na plan 3.950,00 zł, wykorzystano 3.903,80 zł na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży dla pracowników gospodarczych, częściowo pokryto koszty zakupu okularów korygujących wzrok podczas pracy przy obsłudze komputera dla 6 pracowników oraz zakupiono ręczniki dla pracowników w ramach BHP.

§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych na plan 110.000,00 zł wydatkowano 92.350 zł na diety dla sołtysów za pełnienie funkcji i udział w sesjach.

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe na plan 60.000,00 zł, wykonanie 49.937,85 zł - wypłata umów zleceń m.in. dla audytora wewnętrznego i osoby prowadzącej zadania służby BHP a także za doręczanie nakazów i upomnień podatkowych.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na plan 132.220,00 zł wydatkowana została kwota 118.490,60 zł.

W ramach tej kwoty zakupiono druki, materiały biurowe i publikację książkową – 11.660,30zł, paliwo i części zamienne do samochodów służbowych – 16.866,26 zł, toner – 19.281,00 zł, papier ksero – 2.059,40 zł, program komputerowy Legislators Premium oraz antywirusowy – 3.627,54 zł, środki czystości – 1.132,93 zł, materiały malarskie, metalowe, hydrauliczne i elektryczne – 10.645,39 zł, zakupiono 2 komputery, drzwi wejściowe na kwotę 2.600,00 zł, a także zostały zakupione 2 anioły świetlne ze środków z darowizny na kwotę 15.990,00 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe to m.in. zakup prasy i publikacji fachowej, wianek okolicznościowych, pieczętek i akcesoriów do komputerów.

§ 4220 – Zakup środków żywności na plan 4.000,00 zł wydatkowana została kwota 2.997,39zł na zakup artykułów spożywczych na cele reprezentacyjne.

§ 4260 – Zakup energii na plan 70.000,00 zł wykorzystano 58.437,51 zł są to opłaty: za gaz 37.930,21 zł, za energię elektryczną 18.376,51 zł i za wodę 2.130,79 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych na plan 12.500,00 zł wykorzystano 10.498,84 zł.

W ramach tej kwoty dokonano naprawy ozdób świątecznych, klimatyzatorów i kserokopiarki.

Dokonano także remontów samochodów służbowych Peugeot partner oraz renault traffic za kwotę 4.711,50 zł.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych na plan 1.000,00 zł wydatkowano 785,00 zł na opłacenie badań profilaktycznych pracowników.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych na plan 231.534,14 zł wykorzystano 216.165,24 zł.

W ramach tych środków dokonano opłat za przesyłki pocztowe -56.957,20 zł, za bieżącą obsługę bankową -9.560,63 zł, za konserwację programów komputerowych i udzielenie licencji użytkowej programów -25.308,00 zł, za obsługę prawną -63.960,00 zł, za eksploatację kotłowni -2.300,49 zł, za dzierżawę kserokopiarki i centrali telefonicznej - 9.154,35 zł, za stronę internetową i utrzymanie BIP -4.472,75 zł, opłata aktywacyjna i abonamentowa za komunikator SISMS 3.825,15 zł, za dostęp do LEX -11.808,00 zł, wykonanie mebli biurowych w Urzędzie -4.900,00 zł a ponad to wykonanie pieczętek, oprawa zdjęć, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, legalizacja gaśnic, przegląd instalacji alarmowej, badanie techniczne samochodów służbowych, wymiana opon itp.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych na plan 31.000,00 zł wykorzystano 30.699,32 zł na usługi telekomunikacyjne .

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe na plan 19.000,00 zł wydatkowano kwotę 18.318,94 zł. Kwotę wykorzystano na delegacje służbowe pracowników oraz ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.

§ 4430 – Różne opłaty i składki na plan 57.000,00 zł wydatkowano 56.254,95 zł.

Wydatki poniesiono na : składkę członkowską na Związek Miast Polskich w wysokości 2.212,59 zł , składkę członkowską za 2016 r. do Stowarzyszenia Czarnoziem na Soli w wysokości 21.451,50 zł, składkę członkowską do Organizacji Turystycznej Szlak Piastowski w wysokości 4.317,80, składkę członkowską na Związek Gmin Wiejskich w kwocie 2.328,23zł oraz na ubezpieczenia majątkowe.

§ 4510 – Opłaty na rzecz budżetu państwa na plan 120,00 zł wydatkowano 120,00 zł z tytułu opłat za uzyskanie informacji z Krajowego Rejestru Karnego o zatrudnionych pracownikach.

§ 4530 – Podatek od towarów i usług (VAT) na plan 12.300,00 zł wydatkowano 10.492,93zł - odprowadzony podatek VAT.

§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego na plan 23.380,00 zł wykonanie 19.941,61 zł. Wydatki zostały poniesione na opłaty sądowe i rozliczenie opłat komorniczych podatków.

§ 4700 – Szkolenia pracowników na plan 22.000,00 zł wykorzystano 21.475,87 zł na szkolenia pracowników.

Zobowiązania w rozdziale 75023 na dzień 31.12.2016 roku wynoszą łącznie 267.018,49 zł z tytułu pochodnych od wynagrodzeń (tj. podatek, składki ZUS i składki na fundusz pracy) oraz z tytułu dostaw towarów i usług.

W rozdziale 75075 na promocję gminy zaplanowano łącznie 194.805,00 zł, a wydatkowano kwotę 182.515,11 zł w tym na wydatki w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 53.555,00 zł, a wydatkowano 46.620,59 zł. Pozostałe środki przeznaczone na promocję gminy na plan 141.250,00 zł wydatkowano w kwocie 135.894,52 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia na plan 48.770,00 zł wydatkowano kwotę 42.354,33 zł. Z tego kwota planowana w ramach funduszu sołeckiego 21.720,00 zł, a wydatkowana w kwocie 19.220,59 zł - szczegółowe wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego w załączniku nr 13.

Pozostała zaplanowana kwota 27.050,00 zł została wydatkowana w wysokości 23.133,74 zł między innymi na zakup pucharów, statuetek, tablic UE, kalendarzy, flag, koszulek reklamowych, kartek świątecznych, artykułów promocyjnych, artykułów na dożynki, jarmarki itp. Na zakupy związane z organizacją imprezy „966” wydatkowano kwotę 6.858,74 zł.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych na plan 141.535,00 zł wykorzystano 136.330,36 zł z tego kwota zaplanowana w ramach środków sołeckich 30.085,00 zł, której wykorzystanie w kwocie 27.400,00 zł zostało przedstawione w załączniku nr 13.

Pozostała kwota 108.930,36 zł została wykorzystana między innymi na : wydawanie Expressu Gniewkowo , publikację życzeń świątecznych w prasie, nagłośnienie szopki, opłata za koncert na dożynkach, przesyłki pocztowe itp. Na organizację imprezy „966” wydatkowano kwotę 58.515,00 zł.

Na organizację imprezy z okazji 1050 rocznicy Chrztu Polski wydatkowano łącznie kwotę 65.373,74 zł m.in. na : zakup kroniki, zakup koszulek, zakup artykułów papierniczych, środków czystości i artykułów spożywczych, zakup druków zaproszeń, plakatów, banerów, zakup flag, artykułów spożywczych i wody dla wolontariuszy, zakup statuetek, certyfikatów. Poniesiono również wydatki na utworzenie strony www z systemem rejestracji i sms, logotyp imprezy, pomiar rekordu Polski, wynajęcie fotobudki, pomiar czasu, wynajem barierki do ogrodzenia trasy, obsługę medyczną, film promocyjny, eventy na Rynku.

Część wydatków została sfinansowana ze środków otrzymanych w formie darowizny w łącznej kwocie 30.500,00 zł.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność zaplanowano kwotę 346.753,00 zł, a wydatkowano 275.782,34 zł. na:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń na plan 6.400,00 zł, wykorzystano 5.825,00 zł – na wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych.

§ 4010,4040,4110,4120,– Na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych wydatkowano 584.925,87 zł. Na pokrycie części wypłaconych wynagrodzeń Gmina otrzymała środki Funduszu Pracy z Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 358.718,09 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na plan 13.750,00 zł wykonano 7.456,66 zł.

W ramach tej kwoty dokonano zakupu artykułów spożywczych i kwiatów z okazji Dnia Emeryta oraz zakupiono stroje sportowe na zawody sportowe w Chełmnie.

§ 4220 – Zakup środków żywności na plan 1.000,00 zł wydatkowano kwotę 666,37zł.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych – na przeprowadzenie badań dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych zaplanowano kwotę 2.000,00 zł, a wykorzystano 1.969,00 zł.

§ 4300 – Zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 20.000,00 zł, a wykorzystano 11.144,53 zł na : wydruk książki Wspomnienie o Księdzu Radcy Włodzimierzu Rabczewskim, koszty przejazdu zespołu Wierchosławiczanki i koła emerytów i rencistów, dofinansowano usługę cateringową na konferencji Cyberprzemoc oraz poczęstunek dla uczestników światowych dni młodzieży przebywających w naszej gminie.

§ 4440 – przekazano odpis w kwocie 22.513,00 zł na ZFŚS.

Zobowiązania w rozdziale 75095 na dzień 31.12.2016 roku wynoszą łącznie 39.075,68 zł.

Są to zobowiązania z tyt. wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych (tj. podatek, składki ZUS i składki na fundusz pracy) od wynagrodzeń.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75101 na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców z terenu Gminy wydatkowano 13.318,78 zł m.in. na zakup 18 urn wraz z pokrowcami do lokali wyborczych oraz materiałów potrzebnych do realizacji zadania, a także na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W rozdziale 75405 zaplanowano kwotę 13.000,00 zł, która została wykonana w wysokości 10.500,00 zł na dodatkowe patrole Policji w gminie Gniewkowo w ramach podpisanego porozumienia z dnia 01.06.2016 r.

W rozdziale 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne zaplanowano wydatki w kwocie 349.651,00 zł, a wydatkowano 283.885,73 zł.

Na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne na plan 105.232,00 zł, wykorzystano 103.607,61 zł oraz przekazano odpis na ZFŚS w kwocie 1.641,00 zł.

Pozostała kwota stanowi wydatki poniesione na :

- wydatki rzeczowe i tak:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – na plan 200,00 zł wydatkowano 80,00 zł na zakup ręczników dla pracowników.

§ 3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych na plan 35.000,00 zł wykorzystano kwotę 25.240,17zł. W ramach tych środków wypłacono:

diety za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych oraz w szkoleniach pożarniczych (wypadki drogowe, pożary, zabezpieczenie imprez masowych, akcje usuwania plam oleju, usuwanie niebezpiecznie zwisających konarów drzewa, usuwanie gniazd szerszeni i os, szkolenia pożarnicze).

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia na plan 64.981,00 zł wydatkowano 40.151,06 zł

- na paliwo do samochodów Ochotniczych Straży Pożarnych kwotę 12.324,23 zł.

- pozostałe wydatki :

dla OSP Gniewkowo za kwotę 16.838,37 zł: zakup ubrań, wody, środków czystości, brosy na osy i szerszenie, przewodów i węża, klemy, żarówka, manometru, siłownika, art. budowlanych, pager-ów, prądownicy, zestawu kominiarskiego, strój strażaka,

dla OSP Kijewo za kwotę 9.809,71 zł – zakup aparatu powietrznego, zakup butli stalowej, manometru;

OSP Gąski - za kwotę 421,00 zł : zakup wjazdu betonowego, wycieraczki;

OSP Murzynko za kwotę 757,75 zł - zakup akumulatora, ubrań i butów specjalnych, osłon do hełmów, manometru kontrolnego, łańcuchów;

§ 4260 - Zakup energii na plan 40.000,00 zł wykorzystano 38.011,58 zł na opłaty za ogrzewanie, energię elektryczną i wodę.

§ 4270 - Zakup usług remontowych na plan 11.500,00 zł wykorzystano 10.045,36 zł.

OSP Gniewkowo za kwotę 1.954,98 zł: naprawa i konserwacja bram, naprawa maski, naprawa gaśnic, wymiana okna, OSP Kijewo za kwotę 5.015,94 zł: naprawa samochodu; OSP Szadłowice za kwotę 2.940,00 zł: naprawa samochodu; OSP Murzynko-za kwotę 134,44 zł naprawa instalacji elektrycznej, naprawa gaśnic;

§ 4280 - Zakup usług zdrowotnych na plan 10.000,00 zł wydatkowano 9.686,00 zł na badania okresowe, psychologiczne, szczepienia na kleszcze.

OSP Gniewkowo – 5.025,00 zł, OSP Kijewo – 1.461,00 zł, OSP Gąski – 1.543,00 zł, OSP Murzynko – 1.657,00 zł.

§ 4300 - Zakup usług pozostałych na plan 28.000,00 zł wykorzystano 12.901,41 zł :

OSP Gniewkowo wydatki na kwotę – 11.622,45 zł : przegląd aparatu, wywóz odpadów komunalnych, szkolenie, przegląd narzędzi hydraulicznych, usługa kominiarska, usługa ślusarska, wymiana części w samochodzie, legalizacja gaśnic, diagnostyka komputerowa pojazdu, OSP Kijewo – 911,06 zł : wykonanie badania technicznego pojazdu, wywóz odpadów, usługa kominiarska, legalizacja gaśnic, OSP Szadłowice – 116,85 zł : wymiana opon, legalizacja gaśnic, OSP Gąski - 221,45 zł wykonanie badań technicznych pojazdu, dostarczenie i montaż bram, legalizacja gaśnic, OSP Murzynko - 29,60 zł legalizacja gaśnic.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej na plan 4.000,00 zł wykonanie 2.686,07 zł.

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe na plan 500,00 zł wykonanie 0,00 zł

§ 4430 – Różne opłaty i składki na plan 22.690,00zł wydatkowano 16.526,48zł na ubezpieczenia pojazdów strażackich, członków OSP , zezwolenie na prowadzenie pojazdami, wymiana dowodu rejestracyjnego, ubezpieczenie majątku.

§ 4700 – Szkolenia pracowników na plan 500,00zł wydatkowano 0,00 zł.

§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne - na plan 12.000,00 zł wydatkowano 12.000,00zł. W ramach tych środków zakupiono dwie bramy garażowe, które zamontowano w budynku OSP w Gąskach.

Pozostała zaplanowana kwota 13.407,00 zł została przeznaczona na potrzeby OSP ze środków pochodzących z funduszu sołeckiego, których wykorzystanie na kwotę 11.308,99 zł przedstawiono w załączniku nr 13 niniejszego sprawozdania.

Zobowiązania w rozdziale 75412 na dzień sprawozdawczy wynosiły 16.002,16 zł.

Są to zobowiązania z tyt. wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń i umów zleceń oraz z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 5.847,05 zł.

W rozdziale 75414 – Obrona Cywilna na wydatki zaplanowano kwotę 500,00 zł, a wydatkowano 413,28 zł na wykonanie banerów na desant powietrzny Anakonda 16.

W rozdziale 75416 – Straż Miejska zaplanowano wydatki w kwocie 13.287,00 zł, a wydatkowano 13.286,01 zł na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla byłych pracowników Straży Miejskiej w Gniewkowie za rok 2015.

W rozdziale 75495 zaplanowano wydatki w kwocie 13.210,00 zł i wykorzystano w wysokości 12.435,00 zł. Na konserwację systemu monitoringu miasta wydatkowano kwotę 9.225,00 zł oraz na wymianę kamery kwotę 3.210,00 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W rozdziale 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano 850.000,00 zł, a wydatkowano w 2016 roku kwotę 672.048,47 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W rozdziale 75818 – Rezerwy – pozostała nie wykorzystana kwota 93.610,00 zł, która została zaplanowana jako rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale 801 zaplanowano łącznie wydatki w kwocie 18.983.412,00 zł, a wydatkowano 18.611.425,98 zł tj. 98,04 %.

Na funkcjonowanie **szkół podstawowych – rozdział 80101** łącznie z dotacją przeznaczoną dla Stowarzyszenia Mała Ojczyzna w Gąskach i wydatkami inwestycyjnymi w budżecie na 2016 rok zaplanowana kwota na wydatki wynosiła 8.081.306,00 zł, a wykonana 7.989.910,90 zł.

Na działalność szkoły podstawowej prowadzonej przez Stowarzyszenie „Mała Ojczyzna” w Gąskach w formie dotacji przekazano kwotę 554.840,48 zł.

Ponadto przekazano dotację celową z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w kwocie 4.519,46 zł.

Wydatki szkół podstawowych w **rozdziale 80101** stanowią kwotę 7.399.515,96 zł tj. 98,79% planu. Na wynagrodzenia osobowe pracowników, wypłatę 15 nagród jubileuszowych (§4010), składki ZUS (§4110) oraz składki na fundusz pracy (§4120) wydatkowano łącznie 5.836.699,40 zł. Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego poniesiono wydatek w kwocie 428.744,83 zł. W ramach wydatków w §3020 dokonano wypłat dodatków mieszkaniowych, wiejskich oraz zakupów wynikających z przepisów BHP na łączną kwotę 159.819,62 zł. Na umowy zlecenie dla pracowników zatrudnionych do obsługi sekretariatu w Szkole Podstawowej im. Księstwa Gniewkowskiego w Murzynie oraz inspektora BHP wydatkowano 16.733,95 zł (§4170).

W ramach środków przeznaczonych na zakup materiałów i wyposażenia dokonano zakupu oleju opałowego dla szkół na kwotę 116.910,20 zł:

- Szkoła Podstawowa w Murzynie: 31.481,99 zł
- Szkoła Podstawowa w Kijewie: 39.750,70 zł
- Szkoła Podstawowa w Szadłowicach: 45.677,51 zł

W ramach wydatków w §4210 dokonano również zakupów materiałów na bieżące prace remontowe i naprawcze w szkołach, zakupu artykułów biurowych, druków, środków czystości, części wymiennych do urządzeń będących na wyposażeniu szkół. W Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Kijewie zakupiono min. lodówkę, materiały na ogrodzenie boiska sportowego, żaluzje do sali lekcyjnej. Z odpisu z funduszu sołectkiego szkoła otrzymała środki w wysokości 2.500,00 zł (Sołectwo Markowo 1.000,00 zł na sprzęt komputerowy, Sołectwo Kijewo 1.500,00 zł na zakup ławek, krzeseł i szafki). W ramach posiadanych środków zakupiono 22 krzesła na kwotę 1.480,92 zł, drukarkę, router, części i materiały komputerowe na kwotę 1.000,00 zł. W Szkole Podstawowej Nr 1 im. Wojska Polskiego w Gniewkowie zakupiono 25 krzesła do klas lekcyjnych, wykładzinę PCV. W Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Wierchosławicach 2 tablice do klas lekcyjnych. Łącznie wydatki na zakupy (§4210) w szkołach podstawowych wyniosły 165.758,04 zł. Zakup żywności to wydatek w wysokości 296,19 zł.

Na zakup pomocy dydaktycznych i książek (§4240) wydatkowano łącznie kwotę 91.364,76 zł. Przyznana dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w kwocie 64.431,00 zł została wydatkowana w wysokości

63.316,97 zł. W 2016 roku szkoły realizowały program pn. „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” polegający na zakupie książek nie będących podręcznikami do biblioteki szkolnej. Na ten cel została przyznana dotacja w wysokości 20.480,00 zł. Z przyznanej dotacji wydatkowano kwotę w wysokości 20.001,24 zł. Wkład własny Gminy w realizację tego zadania to wydatek w wysokości 5.014,56 zł.

Kwotę 233.442,58 zł stanowią opłaty za energię, wodę, gaz oraz C.O. (§4260).

Szkoła	Gaz	C.O.	Energia	Woda
Szkoła Podstawowa Nr 1 w Gniewkowie	134.367,36	-	22.685,34	7.885,39
Szkoła Podstawowa w Kijewie	-	-	7.157,80	726,20
Szkoła Podstawowa w Murzynie	-	-	4.666,02	473,46
Szkoła Podstawowa w Szadłowicach	-	-	5.497,65	923,55
Szkoła Podstawowa w Wierchosławicach	-	35.944,38	12.121,92	993,51
RAZEM	134.367,36	35.944,38	52.128,73	11.002,11

Wydatki Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Wojska Polskiego w Gniewkowie w §4260 obejmują środki łącznie z salą gimnastyczną przy szkole, za które MGOKSiR dokonuje zwrotu ewidencjonowanego po stronie dochodów tej szkoły.

W ramach wydatków remontowych (§4270) dokonano bieżących napraw i remontów zarówno pomieszczeń jak i sprzętu szkolnego. Wydatki remontowe zamknęły się kwotą 24.799,01 zł.

W Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Kijewie dokonano remontu ogrodzenia oraz kanalizacji w starym budynku szkoły. W Szkole Podstawowej Nr 1 im. Wojska Polskiego w Gniewkowie wymieniono rejestrator, naprawiono sieć monitoringu oraz dach na starym budynku szkolnym (uzupełnienie dachówki). W Szkole Podstawowej im. ks. I. Posadzego w Szadłowicach wykonano prace malarskie elewacji frontowej szkoły, naprawiono uszkodzone ogrodzenie oraz usunięto awarię instalacji c.o.

Na badania okresowe pracowników (§4280) wydatkowano 2.821,00 zł. Wydatki na zakup usług pozostałych (§4300) stanowiły kwotę 72.706,17 zł. Dokonano m.in. opłat za: nieczystości, kanalizację, prowizje bankowe, prowadzenie PKZP, usługi kominiarskie, dozór techniczny kotłowni, abonamenty RTV, przeglądy sprzętu, legalizację gaśnic, instalacje oprogramowań, przeglądy sieci komputerowej, nadzór nad kotłowniami C.O.

Na zakup dostępu do sieci internetowej i usług telekomunikacyjnych (§4360) wydatkowano 10.584,72 zł, natomiast na podróże służbowe (§4410) 1.445,35 zł. Na ubezpieczenie majątku

szkół (§4430) wykorzystano kwotę 6.243,90 zł. Podatek od nieruchomości za 2016 rok (§4480) stanowił wydatek 182,00 zł. Wydatki na szkolenia pracowników (§4700) poniesiono w kwocie 3.517,44 zł. Dokonano przekazania środków na ZFŚS w wysokości 344.357,00 zł co stanowi 100% odpisu. Kwota 531,00 zł stanowiła odprowadzony podatek Vat.

W ramach wydatków inwestycyjnych wydatkowano kwotę 30.504,00 zł na plan 31.000,00 zł na realizację zadania pn. Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej nr 1 i hali widowiskowo-sportowej w Gniewkowie.

W ramach zadania wykonano ekspertyzę ornitologiczną na potrzeby ww. inwestycji za 1.230,00 zł. Na aktualizację dokumentacji projektowej wydatkowano kwotę 24.600,00 zł oraz kwotę 4.674,00 zł na przygotowanie analizy finansowej w ramach aplikowania o środki z RPO WK-P, które Gmina zamierza pozyskać w 2017 r. w celu kontynuacji inwestycji.

Zobowiązania niewymagalne w tym rozdziale na 31.12.2016 roku wynoszą 734.907,94 zł. Są to zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych w wysokości 351.794,84 zł, wobec budżetu 76.922,00 zł, z tytułu wynagrodzeń 305.510,51 zł, z tytułu usług i dostaw 680,59 zł.

W rozdziale 80103 na funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych z planowanej kwoty 607.055,00 zł w 2016 roku dokonano wydatków w kwocie 598.072,94zł. Zrealizowane wydatki stanowią 98,52 % planu.

Na wynagrodzenia i pochodne oraz wypłatę 1 nagrody jubileuszowej (§4010, 4110, 4120) wydatkowano 497.780,82 zł. W 2016 roku przyznana została dotacja na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 143.850,00 zł, która została wykorzystana w całości na pokrycie wydatków związanych z wynagrodzeniem osobowym pracowników oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowiło wydatek w wysokości 37.837,79 zł.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych, wiejskich oraz świadczeń rzeczowych BHP (§3020) wydatkowano środki w wysokości 31.736,55 zł.

Na zakup materiałów (§4210) wydatkowano kwotę 1.538,02 zł. Zakupiono m.in. środki czystości. Wydatki na zakupy pomocy dydaktycznych (§4240) to kwota 201,83 zł.

Wydatki na zakup energii (§4260) stanowią kwotę 2.818,77 zł. Na zakup usług zdrowotnych (§4280) wydatkowano kwotę 205,00 zł. Na zakup usługi pozostałe (§4300) wydatkowano 1.630,16 zł. Odpis na ZFŚS stanowił kwotę 24.324,00 zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec 2016 roku wynoszą łącznie 53.145,53 zł. Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu ubezpieczeń społecznych w wysokości 25.690,89 zł, wobec budżetu 5.044,00 zł, z tytułu wynagrodzeń w wysokości 22.410,64 zł.

W rozdziale 80104 – Przedszkola zaplanowano wydatki w kwocie 2.429.268,00 zł, a wykonano 2.368.038,80 zł z tego :

- Samorządowe Przedszkole w Gniewkowie na plan 2.087.156,00 zł wydatkowano 2.026.265,28 zł,
- dotacja dla Niepublicznych Przedszkoli w Gąskach oraz Gniewkowie na plan 253.712,00 zł przekazana została w kwocie 253.544,25 zł,
- wydatki na opłaty za przedszkole w formie dotacji celowej wydatkowano w kwocie 88.229,27 zł, na plan 88.400,00 zł.

W rozdziale 80104 na funkcjonowanie Samorządowego Przedszkola z planowanej kwoty 2.087.156,00 zł w 2016 roku dokonano wydatków w kwocie 2.026.265,28 zł. Zrealizowane wydatki stanowią 97,08% planu.

Na wynagrodzenia, wypłatę 6 nagród jubileuszowych i pochodne od wynagrodzeń (§4010, 4110, 4120) wydatkowano 1.552.803,67 zł. W 2016 roku przyznana została dotacja na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (§4010,4110,4120) w łącznej wysokości 369.900,00 zł. Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wykorzystano kwotę 103.799,47 zł. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych, wiejskich oraz świadczeń rzeczowych BHP (§3020) wydatkowano środki w wysokości 6.494,17 zł. Na wynagrodzenie inspektora BHP i nauczyciela rytmiki §4170 wydatkowano kwotę 7.326,00 zł. Na zakup materiałów (§4210) wydatkowano kwotę 39.185,73 zł z tego 8.291,93 zł na zakup oleju opałowego do oddziału przedszkolnego w Lipiu. Pozostałe środki przeznaczono m.in. na zakup bieżących środków czystości, artykułów biurowych i druków, art. remontowych do klas i gabinetu logopedy. Na zakup żywności wydatkowano kwotę (§4220) 103.513,96 zł. Na pomoce dydaktyczne (§4240) wydano kwotę 4.760,00 zł na m.in. huśtawki.

Wydatki na §4260 stanowią kwotę 80.779,30 zł.

Przedszkole	Gaz	Energia	Woda
ul. Moniuszki	51.361,39	15.796,89	3.547,06
ul. Dworcowa	6.263,10	687,97	204,84
Lipie		2.240,76	677,29
RAZEM	57.624,49	18.725,62	4.429,19

Wydatki remontowe wyniosły (§4270) 8.826,04 zł. W ramach wykonanych wydatków dokonano naprawy mebli, remontu palnika w piecu olejowym, instalacji c.o. w oddziale przedszkolnym w Lipiu. W §4280 wydatki stanowiły kwotę 1.611,00 zł. Na usługi pozostałe (§4300) wydatkowano 26.783,54 zł. Dokonano także opłat za nieczystości, kanalizację, prowizje bankowe, usługi kominiarskie, dozór techniczny kotłowni, abonamenty RTV, przeglądy sprzętu. Na zakup usług dostępu do internetu i opłaty telekomunikacyjne wykorzystano kwotę 3.759,30 zł. Na podróże służbowe (§4410) wydatkowano 934,72 zł. Ubezpieczenie majątku przedszkola (§4430) wyniosło 1.152,38 zł. Na szkolenia pracowników (§4700) wydatkowano 1.040,00 zł. Dokonano przekazania środków na ZFŚS w wysokości 83.496,00 zł, co stanowi 100% odpisu.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec 2016 roku wynoszą łącznie 182.245,89 zł. Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu ubezpieczeń społecznych w wysokości 85.754,56 zł, wobec budżetu 18.913,00 zł, z tytułu wynagrodzeń w wysokości 77.354,28 zł oraz z tytułu usług i dostaw 224,05 zł.

W rozdziale 80110 – Gimnazja zaplanowano łącznie wydatki w kwocie 4.105.579,00 zł natomiast wykonano w 2016 r. w kwocie 4.067.390,82 zł z tego :

- na działalność Gimnazjum prowadzonego przez Stowarzyszenie „Mała Ojczyzna” w Gąskach zaplanowano kwotę 168.521,00 zł i przekazano 167.154,40 zł.

Wydatki w **gimnazjum – rozdział 80110** zostały poniesione w wysokości 3.897.463,78 zł tj. 99,06 % planu. Na wypłatę wynagrodzeń, 6 nagród jubileuszowych, 1 odprawy rentowej i emerytalnej oraz pochodnych od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 2.978.235,50 zł. Wypłata wynagrodzenia rocznego stanowiła koszt w wysokości 221.118,31 zł. Na świadczenia rzeczowe BHP (§3020) wydatkowano 8.000,00 zł.

Łącznie w § 4170 wydatkowano kwotę 24.757,47 zł. W ramach tej kwoty wypłacono wynagrodzenia za sprawowanie opieki nad szkolną siecią komputerową, dozór nad kotłownią gazową, prowadzenie spraw z zakresu BHP w kwocie 15.077,47 zł; za wykonywanie czynności związanych z działalnością przyszkolnego obserwatorium astronomicznego oraz realizacją projektu merytorycznego ASTRO-BAZA 6.800,00 zł oraz za sprawowanie opieki przez nauczycieli nad uczniami podczas zajęć sportowych i przeprowadzenie zajęć sportowych z uczniami klas sportowych - 2.880,00 zł. Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (§4210) stanowiły kwotę 39.762,48 zł. Środki te przeznaczone zostały na

zakup m.in. bieżących środków czystości, artykułów biurowych, druków. Na potrzeby sekretariatu zakupiono 2 komputery. Zakupiono 4 rolety okienne do sali lekcyjnej. Z otrzymanej rezerwy subwencji oświatowej na doposażenie gabinetu stomatologicznego zakupiono min. turbinę 820,00 zł, art. stomatologiczne i wyposażenie na kwotę 1.761,15 zł, płytki podłogowe 1.069,04 zł, szafkę do kopert z danymi pacjentów 784,00 zł oraz drzwi do gabinetu 1.260,00 zł. Na zakup żywności (§4220) wydano 149,90 zł. Na zakup pomocy dydaktycznych (§4240) wydatkowano kwotę 57.665,39 zł. Zakupiono min. nowe pozycje do biblioteki szkolnej na kwotę 4.956,07 zł. Otrzymana dotacja w wysokości 12.000,00 zł na zakup książek niebędących podręcznikami w ramach programu „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” została w całości wykorzystana. Wkład własny Gminy w realizację w/w programu wyniósł 3.000,00 zł. Dotacja na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych w wysokości 42.123,67 zł została wydatkowana w kwocie 40.136,35 zł.

W § 4260 wykorzystano kwotę 198.865,97 zł z tego na opłaty za energię – 54.057,19 zł, wodę – 6.075,09 zł i gaz 138.733,69 zł.

Na zakup usług remontowych wydatkowano kwotę 7.766,23 zł. W ramach tej kwoty dokonano bieżących napraw, remontów pomieszczeń i sprzętu szkolnego min. dokonano naprawy instalacji elektrycznej w sali gimnastycznej na kwotę 1.131,79 zł oraz renowacji części parkietu na I i II piętrze w starej części szkoły 3.247,20 zł.

Na zakup usług zdrowotnych wydatkowano 1.274,00 zł. Na usługi pozostałe (§4300) wydatkowano kwotę 32.940,50 zł min. na opłaty za nieczystości, kanalizację, prowizje bankowe, prowadzenie PKZP i rachunków bankowych, usługi kominiarskie, przegląd kotłowni, legalizacje gaśnic.

Opłaty za usługi internetowe i telekomunikacyjne (§4360) wyniosły 2.483,86 zł. Na podróże służbowe (§4410) wydatkowano 1.401,79 zł.

Opłaty za ubezpieczenie mienia (§4430) w Gimnazjum wynosiły 3.732,38 zł, natomiast opłaty za podatek od nieruchomości za 2016 rok 51,00 zł (§4480). Na szkolenie pracowników (§4700) wydatkowano 934,00 zł. Przekazano środki na ZFŚS w wysokości 204.825,00 zł co stanowi 100% odpisu na 2016 rok.

Wydatki inwestycyjne wyniosły 113.500,00 zł i związane były z zakupem nowego pieca do kotłowni szkolnej.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec 2016 roku wynoszą łącznie 372.536,71 zł. Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu ubezpieczeń społecznych w wysokości 180.163,73 zł, wobec budżetu 37.129,00 zł, z tytułu wynagrodzeń tj. dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2016 rok i jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli - 155.243,98 zł.

Na opłaty związane z dowożeniem uczniów do szkół i wynagrodzeniem oraz szkoleniem opiekunów dzieci dowożonych **rozdział 80113** na 2016 r. zaplanowana została kwota 393.829,00 zł, z czego wydatkowano 382.529,65 zł. Na opłaty za przewozy uczniów do szkół autobusami szkolnymi wydatkowano kwotę 274.323,90 zł. Środki w wysokości 17.783,84 zł wydatkowano na sprawowanie opieki nad niepełnosprawnym dzieckiem podczas dowożenia do szkoły umożliwiającej realizację obowiązku szkolnego. Pozostałą kwotę tj. 101.720,10 zł stanowią wydatki związane w zatrudnieniu opiekunów dowozu.

Zobowiązania w tym rozdziale na dzień 31.12.2016 roku wynoszą łącznie 11.194,22 zł. Są to zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych - 5.770,71 zł, wobec budżetu - 1.110,00 zł oraz z tytułu wynagrodzeń w wysokości 4.313,51 zł.

Na działalność Samorządowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Gniewkowie **rozdział 80114** z planowanej kwoty 477.710,00 zł w 2016 roku zrealizowano wydatki w wysokości 471.170,64 zł, co stanowi 98,63 % planu. Na świadczenia rzeczowe BHP (§3020) wydatkowano 1.126,45 zł. Na wynagrodzenia i pochodne oraz wypłatę 1 nagrody jubileuszowej (§4010, 4110, 4120) poniesiono wydatek w wysokości 388.951,39 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne wyniosło 25.980,21 zł. Przekazano 8.292,00 zł tj. 100% odpisu na ZFŚS. Na umowy zlecenia - sprzątanie pomieszczeń biurowych SZEAS wydatkowano kwotę w wysokości 2.454,51 zł. Na zakup materiałów biurowych, sprzętu, tonerów, fachowych czasopism i publikacji wydatkowano 17.649,96 zł. Wydatki na zakup żywności (§4220) stanowiły kwotę 21,50 zł. Na zakup energii wydatkowano 3.911,60 zł. Na prace remontowe sprzętu oraz pomieszczeń biurowych wydatkowano kwotę w wysokości 120,00 zł. Na badania okresowe pracowników poniesiono wydatek w wysokości 123,00 zł. Na wydatki związane m.in. z opłatami za konserwacje programów księgowych, zakupem znaczków pocztowych, abonamentem RTV, opłatami za prowizje bankowe i prowadzeniem rachunków bankowych (§ 4300) wydatkowano 13.978,73 zł.

Opłaty za usługi internetowe i telekomunikacyjne (§4360) stanowiły wydatek w wysokości 4.302,92 zł. Na podróże służbowe pracowników (§4410) wykorzystano środki w kwocie 273,34zł. Na ubezpieczenie mienia SZEAS i O.C. (§4430) wydatkowano kwotę 431,96 zł, a na szkolenia pracowników (§4700) 3.553,07 zł.

Zobowiązania w tym rozdziale na koniec 2016 roku wynoszą łącznie 47.069,21 zł. Są to zobowiązania niewymagalne z tytułu ubezpieczeń społecznych w wysokości 25.270,96 zł,