

ZARZĄDZENIE NR 30/2017
WÓJTA GMINY ZBÓJNO

z dnia 30 marca 2017 r.

**w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zbójno na 2016 rok,
rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2016 rok oraz informacji
o stanie mienia Gminy Zbójno**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.), **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Przedstawiam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zbójno na 2016 rok, stanowiące załącznik nr 1 zawierający następujące dane ogólne:

- a) wykonanie budżetu na rok 2016 zamyka się nadwyżką w wysokości 413 646,81 zł,
- b) Gmina uzyskała dochody w kwocie 19 449 563,59 zł, w tym:
 - dochody własne 5 003 995,66 zł,
 - dotacje z budżetu państwa, dotacje z budżetu środków europejskich i środki pozyskane z innych źródeł 6 979 270,93 zł,
 - subwencje 7 466 297,00 zł,
- c) dochody bieżące stanowiły kwotę 19 316 609,70 zł, natomiast dochody majątkowe 132 953,89 zł,
- d) wydatki zrealizowano w kwocie 19 035 916,78 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone 7 037 168,45 zł,
 - realizacja zadań statutowych 3 987 423,96 zł,
 - dotacje na zadania bieżące 300 417,54 zł,
 - obsługa długu 26 904,86 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 196 348,57 zł,
 - wydatki majątkowe 1 487 653,40 zł, z tego w formie dotacji 258 000,00 zł,
- e) w stosunku do wielkości przyjętych do planu:
 - dochody wykonano w 101,37%,
 - wydatki ogółem wykonano w 96,73%, w tym wydatki majątkowe wykonano w 91,17%.
- f) Gmina zrealizowała przychody w kwocie 961 317,94 zł,
- g) rozchody w wysokości 344 300,00 zł stanowiły spłatę zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji,
- h) zobowiązania gminy na 31 grudnia 2016 r. z tytułu kredytów wyniosły 734 364,00 zł.

2. Przedstawiam sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2016 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie, stanowiące załącznik nr 2.

3. Przedstawiam informację o stanie mienia Gminy Zbójno, stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 należy przekazać Radzie Gminy Zbójno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy, Zespół w Toruniu.

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

Wójt Gminy Zbójno

Katarzyna Kukielska

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZBÓJNO NA 2016 ROK

Informacje ogólne dotyczące budżetu gminy na 2016 rok

Uchwałą Nr XVI.92.2016 Rada Gminy Zbójno w dnia 28 stycznia 2016 r. uchwaliła budżet Gminy Zbójno na rok 2016 w następującym układzie:

1. Dochody budżetu w wysokości 15 341 844,00 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 14 315 787,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1 026 057,00 zł.
2. Wydatki budżetu ustalono w wysokości 15 341 844,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 13 635 233,00 zł, wydatki majątkowe w kwocie 1 706 611,00 zł.
3. Zaplanowano przychody budżetu z tytułu kredytu bankowego w kwocie 427 550,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów z lat ubiegłych (rozchody).

Po zmianach w ciągu roku budżetowego, wprowadzonych uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy, na dzień 31 grudnia 2016 roku planowany budżet gminy przedstawiał się następująco:

1. Dochody budżetu w wysokości 19 187 323,85 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 19 074 538,85 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 112 785,00 zł.
2. Wydatki budżetu ustalono w wysokości 19 678 987,85 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 18 047 332,85 zł, wydatki majątkowe w kwocie 1 631 655,00 zł.
3. Zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 491 664,00 zł.
4. Przychody budżetu w kwocie 919 214,00 zł stanowiły wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Przychody te przeznaczono na pokrycie planowanego deficytu oraz rozchodów z tytułu spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zmiany uchwały budżetowej w poszczególnych pozycjach:

	Uchwała budżetowa	Plan po zmianach	Zmiana
DOCHODY	15 341 844,00	19 187 323,85	3 845 479,85
Dochody bieżące	14 315 787,00	19 074 538,85	4 758 751,85
Dochody majątkowe	1 026 057,00	112 785,00	-913 272,00
WYDATKI	15 341 844,00	19 678 987,85	4 337 143,85
Wydatki bieżące	13 635 233,00	18 047 332,85	4 412 099,85
Wydatki majątkowe	1 706 611,00	1 631 655,00	-74 956,00
Wynik części bieżącej	680 554,00	1 027 206,00	346 652,00
Wynik części majątkowej	-1 057 458,67	-1 895 774,67	-838 316,00
WYNIK	0,00	-491 664,00	-491 664,00
PRZYCHODY	427 550,00	919 214,00	491 664,00
ROZCHODY	427 550,00	427 550,00	0,00

Informacje dotyczące realizacji budżetu zostaną przedstawione w ośmiu blokach tematycznych:

1. Dochody
2. Wydatki
3. Przychody i rozchody
4. Wynik budżetu, zobowiązania wymagalne i stan zadłużenia
5. Dochody jednostek i wydatki nimi finansowane (art. 223 u o f p)
6. Fundusz sołecki

7. Programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – zmiany w trakcie roku budżetowego
8. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

DOCHODY

Zestawienie zbiorcze wykonania dochodów w 2016 wg grup źródeł dochodów:

Źródła dochodów		Plan	Wykonanie	%
DOCHODY OGÓLEM		19 187 323,85	19 449 563,59	101,37
I	Dochody bieżące	19 074 538,85	19 316 609,70	101,27
1	Dochody własne	4 644 617,00	4 966 936,77	106,94
2	Dotacje	6 963 624,85	6 883 375,93	98,85
a	Dotacje celowe na zadania zlecone	5 940 755,35	5 889 216,90	99,13
b	Dotacje celowe na zadania własne	1 022 869,50	994 159,03	97,19
3	Subwencje	7 466 297,00	7 466 297,00	100,00
a	Subwencja oświatowa	4 141 705,00	4 141 705,00	100,00
b	Subwencja wyrównawcza	3 237 439,00	3 237 439,00	100,00
c	Subwencja równoważąca	87 153,00	87 153,00	100,00
II	Dochody majątkowe	112 785,00	132 953,89	117,88
1	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,	79 250,00	95 895,00	121,00
2	Dochody ze sprzedaży majątku	33 535,00	37 058,89	110,51

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W tabelach przedstawiających realizację dochodów w poszczególnych działach w kolumnie II wykazano plan, w III-wykonanie, w IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

DOCHODY BIEŻĄCE

1. Dochody własne

Dział - Leśnictwo

Dochody z czynszu za obszary łowieckie przekazywane przez Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu, Lipnie i Rypinie oraz PZŁ Grodno.

020		Leśnictwo	2 000,00	2 086,50	104,33
	02001	Gospodarka leśna	2 000,00	2 086,50	104,33
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00	2 086,50	104,33

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu usług w zakresie dostarczania wody oraz odsetki z tytułu nieterminowych płatności.

Należności wymagalne wynoszą 88 391,27 zł, w tym odsetki 10 674,30 zł. Wobec należności wymagalnych na bieżąco wystawiane są wezwania do zapłaty oraz prowadzone są postępowania egzekucyjne.

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	457 500,00	519 124,71	113,47
------------	--	--	-------------------	-------------------	---------------

	40002	Dostarczanie wody	457 500,00	519 124,71	113,47
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	450 000,00	509 965,88	113,33
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 500,00	9 158,83	122,12

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu czynszów i opłat wynajmu lokali w budynkach stanowiących własność Gminy Zbójno: Pałac, Dom nauczyciela, budynek poczty oraz budynek po posterunku w Zbójnie, budynek po szkole w Sitnie, budynek ośrodka zdrowia w Działyniu, Dom nauczyciela w Klonowie oraz odsetki z tytułu nieterminowych płatności i wykupu mieszkań w systemie ratalnym.

Występują należności wymagalne z następujących tytułów:

- kary za zniszczone mienie -2 176,59 zł,
- czynszów mieszkalnych - 6 757,17 zł,
- zwrotu za zużytą energię w lokalach mieszkalnych na terenie bazy - 27 051,34 zł,
- odsetek z tytułu nieterminowych płatności - 13 617,90 zł.

700		Gospodarka mieszkaniowa	72 750,00	81 257,43	111,69
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	72 750,00	81 257,43	111,69
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	72 000,00	80 243,50	111,45
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	750,00	1 013,93	135,19

Dział 750- Administracja publiczna

Zrealizowane dochody: prowizja z tytułu realizacji dochodów budżetu państwa – udostępnienie danych ze zbioru PESEL, zwrot naliczonego podatku VAT z lat ubiegłych (2011-2015), refundacja wydatków z 2015 r. z PUP oraz POIG, odszkodowanie za zniszczone mienie oraz część kary umownej z EcoErgia.

Należności wymagalne z tytułu naliczonej kary umownej dla EcoErgia wynoszą 89 420,05 zł.

750		Administracja publiczna	143 007,00	320 399,90	224,04
	75011	Urzędy wojewódzkie	10,00	9,30	93,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	9,30	93,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	129 097,00	306 524,68	237,44
	0970	Wpływy z różnych dochodów	129 097,00	306 524,68	237,44
	75095	Pozostała działalność	13 900,00	13 865,92	99,75
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 900,00	7 888,12	99,85
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	5 977,80	99,63

Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

W dziale tym klasyfikowane są wszystkie dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych gromadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, urzędy skarbowe oraz udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa.

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 355 306,00	3 425 541,76	102,09
------------	---	---------------------	---------------------	---------------

W poszczególnych rozdziałach wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

75601-Dochody z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej są gromadzone i przekazywane przez urząd skarbowy. Wg sprawozdania otrzymanego z urzędu skarbowego należności wymagalne z tytułu tego podatku wynoszą 1 272,00 zł.

75615- rozdział ten obejmuje podatki płacone przez osoby prawne, podatki gromadzone przez urzędy skarbowe oraz koszty upomnień i odsetki od nieterminowych płatności.

Występują należności wymagalne z tytułu:

- podatku od nieruchomości - 38 945,74 zł,
- podatku rolnego - 6 886,00 zł,
- podatku od środków transportu - 704,00 zł, zostało uregulowane w 2017 r.

Należności dotyczą podmiotu, który został sprzedany, toczy się postępowanie egzekucyjne.

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	514 442,00	514 760,28	100,06
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	504 556,00	502 298,90	99,55
	0320	Wpływy z podatku rolnego	2 565,00	3 612,00	140,82
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 096,00	1 093,00	99,73
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	6 000,00	7 529,00	125,48
	0690	Wpływy z różnych opłat	25,00	46,40	185,60
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	180,98	90,49

75616- w rozdziale tym klasyfikowane są podatki gromadzone przez JST płacone przez osoby fizyczne, podatki gromadzone przez urzędy skarbowe oraz koszty upomnień i odsetki od nieterminowych płatności. Występują należności wymagalne w następujących rodzajach podatku:

- podatek od nieruchomości w kwocie 42 489,05 zł,
- podatek rolny w kwocie 33 828,39 zł,
- podatek leśny w kwocie 288,00 zł,
- podatek od środków transportowych w kwocie 13 231,47 zł.

Wobec należności wymagalnych na bieżąco prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. W 2016 roku wystawiono 951 upomnień oraz 202 tytuły wykonawcze.

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 283 505,00	1 324 112,76	103,16
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	304 549,00	330 348,12	108,47
	0320	Wpływy z podatku rolnego	729 370,00	724 241,07	99,30
	0330	Wpływy z podatku leśnego	6 371,00	3 859,00	60,57
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	86 400,00	93 211,13	107,88
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	23 567,00	26 620,00	112,95
	0043	Wpływy z opłaty targowej		690,00	
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	121 248,00	135 833,91	112,03
	0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00	6 583,84	82,30
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	2 725,69	68,14

75618- w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu opłaty skarbowej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz zajęcie pasa drogowego.

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	68 084,00	71 733,96	105,36
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	16 094,00	107,29

	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	53 000,00	55 556,11	104,82
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	84,00	83,85	99,82

75619 - w rozdziale tym ewidencjonowano wpływy z różnych rozliczeń

75619		Wpływy z różnych rozliczeń	4 000,00	1 958,46	48,96
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 000,00	1 958,46	48,96

75621 - w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu udziałów JST w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa: PIT- udziały w podatku od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów i CIT- udziały w podatku od osób prawnych przekazywane przez urzędy skarbowe.

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 485 275,00	1 512 976,30	101,87
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 478 275,00	1 503 368,00	101,70
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	7 000,00	9 608,30	137,26

Dział 758- Różne rozliczenia

W dziale tym ujmowane są odsetki od środków pieniężnych z tytułu otwarcia lokaty terminowej oraz lokaty overnight. Dochody te nie były planowane w budżecie, zostały zrealizowane w kwocie 2 224,15 zł.

Dział 801- Oświata i wychowanie

Dochody z tytułu zwrotu kosztów przez Gminę Radomin z tytułu uczęszczania jej mieszkańca do placówki na terenie Gminie Zbójno.

801		Oświata i wychowanie	4 000,00	2 244,52	56,11
	80104	Przedszkola	4 000,00	2 244,52	56,11
		0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 000,00	2 244,52	56,11

Dział 852-Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są dochody przekazane przez komorników z tytułu zwrotu środków zrealizowanych w ramach funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej, dofinansowania na szkolenia z PUP, udział samorządu z tytułu realizacji zadań budżetu państwa - usługi opiekuńcze oraz zwrot za świadczone usługi.

Występują należności wymagalne z tytułu:

- realizacji zadań zleconych- wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 429 259,17 zł, egzekwowane są przez komorników, bardzo wątpliwe do odzyskania,
- nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami podlegających zwrotowi do budżetu państwa w kwocie 5 487,82 zł.

852		Pomoc społeczna	10 729,00	12 203,34	113,74
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 842,00	3 732,69	131,34
		0690 Wpływy z różnych opłat	2,00	0,00	0,00
		0970 Wpływy z różnych dochodów	240,00	0,00	0,00
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 600,00	3 732,69	143,57
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	5 887,00	5 887,00	100,00
		0970 Wpływy z różnych dochodów	5 887,00	5 887,00	100,00

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 000,00	2 583,65	129,18
	0830	Wpływy z usług	2 000,00	2 544,39	127,22
	2360	Wpływy z różnych opłat	0,00	39,26	

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale obejmują wpływy z tytułu:

- usług w zakresie gospodarki ściekowej – usługa, odsetki,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz koszty upomnień i odsetki,
- refundacja wydatków poniesionych w 2015 r. - Rekultywacja składowiska odpadów,
- refundacja z 2015 r. - Gospodarka niskoemisyjna,
- wpływów z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska.

Należności wymagalne w tym dziale obejmują:

- gospodarke ściekami w kwocie 11 165,89 zł, w tym odsetki 802,40 zł;

Wobec tych należności na bieżąco sporządzane są wezwania do zapłaty oraz zajęcia komornicze.

- gospodarke odpadami w kwocie 76 110,94 zł.

W 2016 r. wysłano 601 upomnień oraz wystawiono 83 tytułów wykonawczych.

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	599 325,00	601 854,46	100,42
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90 530,00	99 368,20	109,76
		0830 Wpływy z usług	90 000,00	97 699,79	108,56
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	530,00	1 668,41	314,79
	90002	Gospodarka odpadami	478 395,00	471 039,88	98,46
		0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	450 738,00	441 734,28	98,00
		0690 Wpływy z różnych opłat	2 300,00	3 362,22	146,18
		0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	900,00	1 486,37	165,15
		0970 Wpływy z różnych dochodów	24 457,00	24 457,01	100,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	20 400,00	20 400,00	100,00
		0970 Wpływy z różnych dochodów	20 400,00	20 400,00	100,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	11 046,38	110,46
		0690 Wpływy z różnych opłat	9 000,00	11 046,38	122,74
		0970 Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00

2. Dotacje celowe na zadania zlecone

Zadania zlecone to zadania, które państwo powierza samorządowi, ze względów pragmatycznych- generalnie w drodze normy ustawowej lub w drodze indywidualnych porozumień. Traktowane są, jako zadania Państwa z określonymi tego konsekwencjami.

Gmina otrzymuje środki na finansowanie tych zadań w postaci dotacji celowej i nad realizacją tych zadań sprawowany jest ścisły nadzór. W 2016 r. Gmina Zbójno otrzymała dotacje na realizację następujących zadań zleconych:

010 Rolnictwo i leśnictwo	470 151,33	470 151,33	100,00
01095 Pozostała działalność	470 151,33	470 151,33	100,00
Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy w wysokości 2% wypłaconych środków			
750 Administracja publiczna	52 759,00	50 463,67	95,65
75011 Urzędy wojewódzkie	52 759,00	50 463,67	95,65

Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej m.in.: urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej, wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych			
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 690,00	4 676,96	99,72
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 690,00	4 676,96	99,72
Sporządzanie i aktualizacja spisu wyborców – osób uprawnionych do głosowania oraz zakup przezroczystych urn wyborczych			
801 Oświata i wychowanie	38 979,00	38 868,25	99,72
80101 Szkoły podstawowe	20 894,00	20 840,43	99,74
Wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.			
80110 Gimnazja	17 350,00	17 293,04	99,67
Wyposażenie szkół gimnazjum w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.			
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	735,00	734,78	99,97
Wyposażenie jednostek oświatowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – uczniowie wymagający specjalnej organizacji nauki i metod pracy			
852 Pomoc społeczna	5 374 176,02	5 325 056,69	99,09
85211 Świadczenia wychowawcze	3 045 214,00	3 014 224,97	98,98
Wypłaty świadczeń wychowawczych tzw. 500+ oraz zwrot wydatków związanych z wyposażeniem stanowiska pracy oraz wypłatą świadczeń w wysokości 2% otrzymanej dotacji na wypłaty świadczeń			
85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 297 640,00	2 283 660,97	99,39
Wypłata świadczeń rodzinnych, opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz zwrot wydatków związanych z obsługą tych zadań w wysokości 3% otrzymanej dotacji na te cele.			
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	21 354,00	19 898,09	93,18
Opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne.			
85215 Dodatki mieszkaniowe	638,56	0,00	
Wypłata dodatku energetycznego			
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9 170,00	7 140,00	77,86
Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osoby z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania			
85295 Pozostała działalność	159,46	132,66	83,19
Program wspierania rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny			
Razem	5 940 755,35	5 889 216,90	99,13

3. Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych gminy

Poza zadaniami zleconymi gmina realizuje również zadania własne, na realizację, których otrzymuje dotacje celowe oraz dofinansowania. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych kwota dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, chyba, że odrębne ustawy stanowią inaczej.

Zadania własne gminy, na które otrzymano dofinansowanie:

801 Oświata i wychowanie	204 560,00	201 367,90	98,44
80101 Szkoły podstawowe	14 480,00	14 480,00	100,00

80110 Gimnazja	4 000,00	4 000,00	100,00
Dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych w ramach programu "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa			
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	79 460,00	76 267,90	95,98
80104 Przedszkola	104 120,00	104 120,00	100,00
Dofinansowanie wydatków poniesionych na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. W 2016 r. dotacja na jedno dziecko rocznie wynosiła 1 370,00.			
80195 Pozostała działalność	2 500,00	2 500,00	100,00
Dofinansowanie wynagrodzenia z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w ramach projektu "Na własne konto"			
852 Pomoc społeczna	608 455,00	596 893,52	98,10
85206 Wspieranie rodziny	7 500,00	5 000,00	66,67
Zatrudnienie asystenta rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej na rok 2016			
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	10 306,00	10 256,87	99,52
Finansowanie w 100% - opłacenie składek zdrowotnych osób pobierających zasiłki stałe			
85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	262 319,00	255 792,55	97,51
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa			
85216 Zasiłki stałe	140 861,00	139 958,80	99,36
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków stałych			
85219 Ośrodki pomocy społecznej	111 508,00	111 508,00	100,00
Dofinansowanie kosztów funkcjonowania GOPS. Kwota dotacji nie zależy od kwoty faktycznie poniesionych wydatków			
85295 Pozostała działalność	75 961,00	74 377,30	97,92
Realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w dożywianiu”. Dofinansowanie w 80%			
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	179 392,50	167 547,80	93,40
85415 Pomoc materialna dla uczniów	179 392,50	167 547,80	93,40
Dofinansowanie w 80% świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia)			
	169 000,00	157 452,00	93,17
Finansowanie w 100 % zakupu podręczników i materiałów dydaktycznych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom pn. „Wyprawka szkolna”			
	10 392,50	10 095,80	97,15
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	29 462,00	27 349,81	92,83
90002 Gospodarka odpadami	13 462,00	11 349,81	84,31
Dotacja z WFOŚ i GW: Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zbójno			
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	16 000,00	16 000,00	100,00
Dotacja z WFOŚ i GW: Nasadzenie drzew i krzewów przy zbiorniku wodnym w miejscowości Zbójno			
926 Kultura fizyczna	1 000,00	1 000,00	100,00
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 000,00	1 000,00	100,00
Dofinansowanie z Banku Spółdzielczego wyścigu kolarskiego			
Razem	1 022 869,50	994 159,03	97,19

4. Subwencje z budżetu państwa

W 2016 roku Gmina Zbójno otrzymała subwencję ogólną z budżetu państwa obejmującą część oświatową, wyrównawczą oraz równoważącą.

Wysokość części oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów uczęszczających do szkół oraz liczby etatów nauczycieli wg poszczególnych stopni awansu zawodowego.

Subwencja wyrównawcza wyliczana jest wg dwóch kryteriów:

- część podstawowa- wysokość wskaźnika dochodów podatkowych na mieszkańca,
- część uzupełniająca – gęstość zaludnienia.

Część równoważąca uzależniona jest kwoty wybranych dochodów podatkowych (udziały w PIT, podatek rolny i leśny) w przeliczeniu na 1 mieszkańca.

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 141 705,00
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 237 439,00
75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	87 153,00
Razem	7 466 297,00

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 112 785,00 zł, wykonanie 132 953,89 zł.

1. Dotacje i środki na inwestycje

W 2016 roku Gmina otrzymała środki w postaci refundacji poniesionych wydatków na zadania inwestycyjne zrealizowane w latach ubiegłych, dofinansowania oraz dotacji.

600 Transport i łączność	71 250,00	71 250,00	100,00
60016 Drogi publiczne gminne	71 250,00	71 250,00	100,00
Budżet Województwa Kujawsko-Pomorskiego – dofinansowanie: Przebudowa drogi gminnej nr 110501C w miejscowości Podolina			
852 Opieka społeczna	8 000,00	7 995,00	99,94
85211 Świadczenia wychowawcze	8 000,00	7 995,00	99,94
Budżet państwa - dotacja celowa na zakup kserokopiarki			
926 Kultura fizyczna	0,00	16 650,00	
92601 Obiekty sportowe	0,00	16 650,00	
Budżet Województwa Kujawsko-Pomorskiego -refundacja poniesionych wydatków w latach ubiegłych - ostateczne rozliczenie inwestycji Budowa obiektu sportowego			
Razem	79 250,00	95 895,00	121,00

2. Dochody ze sprzedaży majątku

700 Gospodarka mieszkaniowa	33 535,00	36 220,00	107,95
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	33 535,00	36 220,00	107,95
1. Sprzedaż 4 lokali mieszkalnych w miejscowości Klonowo za następujące kwoty: - 9 240,00 zł, - 5 770,00 zł, - 17 900,00 zł, - 13 220,00 zł - należność rozłożono na raty, w 2016 r. wpłynęło 2 320,00 zł.			
2. Sprzedaż samochodu - 990,00 zł.			
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	838,89	
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	838,89	
Sprzedaż drewna			
Razem	33 535,00	37 058,89	110,51

WYDATKI

Zestawienie zbiorcze wykonania wydatków w 2016 roku w poszczególnych grupach:

Grupy wydatków		Plan	Wykonanie	%
WYDATKI OGÓLEM		19 678 987,85	19 035 916,78	96,73
I	Wydatki bieżące	18 047 332,85	17 548 263,38	97,23
1	Wydatki jednostek budżetowych	11 400 238,79	11 024 592,41	96,70
a	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	7 128 723,04	7 037 168,45	98,72
b	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	4 271 515,75	3 987 423,96	93,35
2	Dotacje na zadania bieżące	332 971,00	300 417,54	90,22
3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 282 423,06	6 196 348,57	98,63
4	Obsługa długu j s t	31 700,00	26 904,86	84,87
II	Wydatki majątkowe	1 631 655,00	1 487 653,40	91,17
1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 373 655,00	1 229 653,40	89,52
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	517 911,00	510 065,22	98,49
2	Dotacje na zadania inwestycyjne	258 000,00	258 000,00	100,00

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W tabelach w kolumnie II wykazano plan, III-wykonanie, IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 010. Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są następujące wydatki:

- 01010 - wydatki poniesione w związku z dostarczaniem wody oraz odbiorem ścieków na terenie gminy: zatrudnienie pracowników, utrzymanie i naprawy bieżące stacji wodociągowej i sieci wodociągowej, oczyszczalni, przepompowni i sieci kanalizacyjnej, opłaty środowiskowe, koszty utrzymania samochodu,
- 01011 - badanie próbek gleb,
- 01030 - składka do Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów z tytułu podatku rolnego wraz z odsetkami,
- 01095 – wypłata części podatku akcyzowego zawartej w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz koszty obsługi w całości sfinansowane z dotacji celowej.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	120 475,16
Zadania statutowe	870 910,31
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	360,00

010		Rolnictwo i leśnictwo	1 009 801,33	991 745,47	98,21
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	522 650,00	505 689,91	96,75
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	360,00	360,00	100,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 291,00	91 708,89	99,37
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 800,00	5 788,19	99,80
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	17 548,00	16 293,90	92,85
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2 501,00	2 377,14	95,05
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	61 640,00	56 513,86	91,68
		4260 Zakup energii	180000,00	175 023,61	97,24
		4270 Zakup usług remontowych	22 000,00	21 807,10	99,12
		4300 Zakup usług pozostałych	68 670,00	65 966,95	96,06

4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 989,00	1 742,33	87,60
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 300,00	5 264,40	99,33
4410	Podróże służbowe krajowe	2 850,00	2 803,68	98,37
4430	Różne opłaty i składki	58 000,00	56 379,68	97,21
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 300,00	3 261,18	98,82
4580	Pozostałe odsetki	401,00	399,00	99,50
01011	Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	2 000,00	1 998,63	99,93
4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 998,63	99,93
01030	Izby rolnicze	15 000,00	13 905,60	92,70
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	15 000,00	13 905,60	92,70
01095	Pozostała działalność	470 151,33	470 151,33	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	618,84	618,84	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	88,20	88,20	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	3 600,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 368,96	3 368,96	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	1 542,66	1 542,66	100,00
4430	Różne opłaty i składki	460 932,67	460 932,67	100,00

Dział 600- Transport i łączność

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z utrzymaniem dróg oraz sprzętu wykorzystywanego do ich remontów: zatrudnienie pracowników, zakup usług transportowych, zakup materiałów przeznaczonych do bieżącego remontu (kruszywo, gruz), paliwo, części zamienne, usługi remontowe i ubezpieczenie sprzętu.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego: zakup materiału 992,92; zakup usług remontowych 159 707,56 oraz usług pozostałych 30,75.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	313 262,96
Zadania statutowe	413 487,40
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 382,70

600		Transport i łączność	778 573,00	730 133,06	93,78
	60016	Drogi publiczne gminne	778 573,00	730 133,06	93,78
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	3 382,70	67,65
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	257 578,00	249 462,39	96,85
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 350,00	19 341,61	99,96
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 213,00	38 282,15	92,89
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 232,00	6 176,81	85,41
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	194 100,00	194 093,88	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	214 000,00	192 885,06	90,13
	4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00	39,00	78,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 050,00	12 381,76	53,72
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 167,26	77,82
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 800,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 290,00	76,33
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 700,00	10 630,44	99,35

Dział 700-Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami i gruntami stanowiącymi własność gminy. Wydatki poniesiono na utrzymanie budynków: wynagrodzenie palacza, opał, energia, materiały i usługi remontowe (Baza w Zbójnie ok. 72 tys oraz Magiel w Działyniu - ok.24 tys), przeglądy techniczne, opłaty oraz gospodarkę gruntami: podziały, operaty, ogłoszenia.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego: zakup materiałów 20 472,20 oraz usług pozostałych 360,00.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	16 143,13
Zadania statutowe	231 901,28

700		Gospodarka mieszkaniowa	261 089,00	248 044,41	95,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	261 089,00	248 044,41	95,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 300,00	9 300,00	100,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 192,00	1 191,36	99,95
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 369,00	2 367,99	99,96
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 300,00	3 283,78	99,51
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	43 950,00	42 191,75	96,00
		4260 Zakup energii	31 000,00	28 201,86	90,97
		4270 Zakup usług remontowych	102 500,00	102 419,04	99,92
		4300 Zakup usług pozostałych	65 518,00	57 156,83	87,24
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	1 476,00	98,40
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	460,00	455,80	99,09

Dział 710- Działalność usługowa

Wykonane wydatki poniesiono na przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy w związku z brakiem planów zagospodarowania przestrzennego.

710		Działalność usługowa	30 000,00	19 393,48	64,64
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	19 393,48	64,64
		4300 Zakup usług pozostałych	30 000,00	19 393,48	64,64

Dział 750- Administracja publiczna

Plan w tym dziale wynosi 2 243 702,00 zł, wykonanie 2 193 376,35, co stanowi 97,76 %.

W poszczególnych rozdziałach tego działu klasyfikowane są następujące wydatki:

75011- Urzędy Wojewódzkie

Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, ewidencja działalności gospodarczej). Z dotacji celowej sfinansowano wydatki w kwocie 50 463,67 zł, co stanowi 37,31%.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	127 970,21
Zadania statutowe	7 293,23

75011		Urzędy wojewódzkie	143 327,00	135 263,44	94,37
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 379,00	98 970,80	95,74
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 992,00	7 991,45	99,99
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	20 361,00	18 387,11	90,31
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2 895,00	2 620,85	90,53
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 414,22	96,57
		4300 Zakup usług pozostałych	1 650,00	1 600,23	96,98
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	575,64	57,56
		4410 Podróże służbowe krajowe	500,00	189,54	37,91
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00	2 187,86	99,45
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	850,00	325,74	38,32

75022- Rady Gmin- wydatki obejmują diety radnych oraz wydatki rzeczowe związane z organizacją posiedzeń rady.

Wykonanie wydatków:

Zadania statutowe	1 827,06
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety)	50 400,00

75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	52 400,00	52 227,06	99,67
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 400,00	50 400,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 827,06	91,35

75023- Urzędy Gmin - Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania Urzędu Gminy Zbójno, w tym: wydatki osobowe, utrzymanie budynku urzędu gminy (opał, energia elektryczna, środki czystości, materiały i usługi remontowe), zakup sprzętu i wyposażenia, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, sieć komputerowa, materiały biurowe, tusze i tonery, papier, abonamenty, prenumeraty i publikacje, ksero, LEX, obsługa prawna, pobór podatków -inkaso, szkolenia i badania lekarskie, składki PFRON, ekwiwalenty i podróże służbowe, ubezpieczenie sprzętu, koszty egzekucyjne dochodów podatkowych.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 536 795,89
Zadania statutowe	355 388,86
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalenty, woda)	2 028,73

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 930 782,00	1 894 213,48	98,11
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 050,00	2 028,73	98,96
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 211 920,00	1 192 955,89	98,44
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 400,00	100 338,86	99,94
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10 535,00	10 532,56	99,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	216 377,00	212 229,30	98,08
	4120	Składki na Fundusz Pracy	25 040,00	20 339,28	81,23
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 000,00	2 030,00	50,75
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	400,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 550,00	109 020,87	98,62
	4260	Zakup energii	15 000,00	14 087,27	93,92
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	6 677,66	95,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	94,00	94,00
	4300	Zakup usług pozostałych	119 600,00	119 587,35	99,99
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 500,00	10 989,89	95,56
	4410	Podróże służbowe krajowe	31 000,00	30 446,50	98,21
	4430	Różne opłaty i składki	19 000,00	16 609,26	87,42
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 810,00	28 809,83	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	16 536,23	97,27

75075 –Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki przeznaczone na realizację zadań związanych z promocją Gminy Zbójno, w tym druk kwartalnika, książki oraz organizacja Dożynek Gminnych w Działyniu.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki naliczone	2 370,34
Zadania statutowe	57 103,96

75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	63 200,00	59 474,30	94,10
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	231,00	230,34	99,71
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 140,00	2 140,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 629,00	19 448,88	94,28
	4300	Zakup usług pozostałych	40 200,00	37 655,08	93,67

75095- Pozostała działalność

W rozdziale tym ewidencjonowane są następujące wydatki: członkostwo Gminy Zbójno w związkach i stowarzyszeniach, diety sołtysów, zakup programu antywirusowego oraz organizacja Wigilii, podatek od środków transportu.

Wykonanie wydatków:

Zadania statutowe	23 398,07
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety)	28 800,00

75095		Pozostała działalność	53 993,00	52 198,07	96,68
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 800,00	28 800,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 373,99	94,96
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 611,25	94,45
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 230,00	49,20
	4430	Różne opłaty i składki	11 393,00	11 382,83	99,91
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 800,00	1 800,00	100,00

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym realizowane są wydatki związane z prowadzenie rejestru wyborców oraz zakupem przezroczystych urn wyborczych. Wszystkie wydatki pokryte zostały z dotacji celowej otrzymywanej z Krajowego Biura Wyborczego.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	502,00
Zadania statutowe	4 174,96

751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 690,00	4 676,96	99,72
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 690,00	4 676,96	99,72
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	420,00	420,00	100,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	72,00	72,00	100,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	10,00	10,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 188,00	4 174,96	99,69

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym klasyfikowane są wydatki w następujących rozdziałach:

75404- Komendy wojewódzkie Policji- wpłata na fundusz celowy;

75410 - Komendy wojewódzkie państwowej Straży Pożarnej - wpłata na fundusz celowy;

75412- Ochotnicze Straże Pożarne - wydatki związane z utrzymaniem w gotowości bojowej jednostek straży pożarnej z terenu gminy Zbójno: ekwiwalent za udział w działaniach pożarniczych oraz szkoleniach, wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, ubezpieczenie członków OSP i sprzętu, energia elektryczna, usługi telefoniczne, paliwo, przeglądy, naprawy oraz zakup sprzętu.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	14 932,55
Zadania statutowe	25 616,33
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalenty)	5 821,93

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	84 840,00	82 316,49	97,03
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	1 000,00	1 000,00	100,00
		2300 Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	1 000,00	1 000,00	100,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	2 000,00	2 000,00	100,00
		2300 Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 000,00	2 000,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	81 840,00	79 316,49	96,92

2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	640,00	640,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	231,00	230,34	99,71
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 340,00	1 340,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 100,00	15 403,66	95,67
4260	Zakup energii	10 000,00	9 005,50	90,06
4270	Zakup usług remontowych	2 600,00	2 600,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	44 729,00	44 330,80	99,11
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	63,19	31,60
4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	5 703,00	95,05

Dział 757- Obsługa długu publicznego

Odsetki związane z obsługą zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych: trzy umowy kredytowe i jedna umowa pożyczki z WFOŚr i GW..

757		Obsługa długu publicznego	31 700,00	26 904,86	84,87
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	31 700,00	26 904,86	84,87
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	31 700,00	26 904,86	84,87

Dział 758 - Różne rozliczenia

W dziale tym zabezpieczono plan w wysokości 33 000 zł z tytułu rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801- Oświata i wychowanie

Na terenie Gminy Zbójno funkcjonują 4 jednostki oświatowe:

- Szkoła Podstawowa w Klonowie,
- Szkoła Podstawowa w Rużu,
- Zespół Szkół w Działyniu,
- Zespół Szkół w Zbójnie.

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są wydatki związane z funkcjonowaniem czterech szkół podstawowych i oddziałów zerowych przy szkołach podstawowych, dwóch przedszkoli i dwóch punktów przedszkolnych oraz gimnazjum. Poza tym ewidencjonowane są wydatki związane z dowozem dzieci do szkół, doksztalcaniem nauczycieli oraz odpisem na FŚS nauczycieli emerytów.

Od 2015 r. Gmina zobowiązana została do wydzielania w odrębnych rozdziałach wydatków placówek oświatowych związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności.

Ogólny plan wydatków w dziale wynosi 5 565 287,00 , wykonanie 5 438 756,67, co stanowi 97,73 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale tym występują wydatki:

- osobowe związane z zatrudnieniem nauczycieli (klasy 1-6) i obsługi (wynagrodzenia osobowe z narzutami, 13-stki, odpis na ZFŚS, świadczenia na rzecz pracowników),
- rzeczowe, do których możemy zaliczyć: utrzymanie budynku szkoły (opał, energia elektryczna, środki czystości), materiały, pomoce dydaktyczne, książki, koszty administracyjne, pocztowe, telekomunikacyjne, materiały biurowe, tusze i tonery, papier, delegacje, opłaty.

Ogólna kwota wydatków dotyczy czterech szkół podstawowych działających na terenie gminy w Zbójno:

Szkoła Podstawowa w Klonowie	837 505,21
Szkoła Podstawowa w Rużu	654 078,49
Zespół Szkół w Działyniu	766 528,20
Zespół Szkół w Zbójnie	822 984,06

Razem

3 081 095,96

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	2 566 801,81
Zadania statutowe	377 024,20
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski i mieszkaniowy oraz ekwiwalenty)	137 269,95

80101		Szkoły podstawowe	3 191 052,00	3 081 095,96	96,55
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	137 331,00	137 269,95	99,96
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 979 318,00	1 978 001,89	99,93
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	157 772,00	157 670,41	99,94
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	387 859,00	384 183,00	99,05
	4120	Składki na Fundusz Pracy	43 499,00	43 229,43	99,38
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	3 717,08	82,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	204 110,00	149 392,08	73,19
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	42 224,00	41 474,86	98,23
	4260	Zakup energii	35 500,00	27 166,28	76,52
	4270	Zakup usług remontowych	31 130,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 600,00	27 912,97	78,41
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 440,00	5 807,11	90,17
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 750,00	1 251,90	71,54
	4430	Różne opłaty i składki	1 600,00	1 600,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	122 419,00	122 419,00	100,00

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne funkcjonują w ramach szkół podstawowych, są to tzw. zerówki. W rozdziale tym ujmowane są wydatki osobowe i rzeczowe związane z funkcjonowaniem oddziałów oraz wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańca Gminy Zbójno do zerówki na terenie innej gminy.

Szkoła Podstawowa w Klonowie	67 316,39
Szkoła Podstawowa w Rużu	68 220,91
Zespół Szkół w Działyniu	76 545,57
Zespół Szkół w Zbójnie	57 787,70
Razem	269 870,57

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	239 601,75
Zadania statutowe	16 602,78
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski i mieszkaniowy)	13 666,04

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	271 013,00	269 870,57	99,58
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 720,00	13 666,04	99,61
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186 527,00	186 447,30	99,96
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 700,00	13 683,19	99,88
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 347,00	35 172,39	99,51
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 419,00	4 298,87	97,28
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	839,89	93,32
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	469,59	46,96
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 780,00	3 773,30	99,82
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 520,00	11 520,00	100,00

80104 – Przedszkola

Na terenie Gminy funkcjonują dwa przedszkola w strukturach zespołów szkół w Działyniu i Zbójnie. Poza tym przy szkołach podstawowych w Rużu i Klonowie dzieci uczęszczają do punktów przedszkolnych. Gmina ponosi również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańca Gminy Zbójno do przedszkoli na terenie innej gminy.

Szkoła Podstawowa w Klonowie	56 281,96
Szkoła Podstawowa w Rużu	52 209,71
Zespół Szkół w Działyniu	75 821,01
Zespół Szkół w Zbójnie	130 425,21
Razem	314 737,89

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	273 527,79
Zadania statutowe	27 211,74
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski i mieszkaniowy)	13 998,36

80104		Przedszkola	316 582,00	314 737,89	99,42
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 302,00	13 998,36	97,88
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	212 691,00	212 283,33	99,81
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 570,00	14 445,17	99,14
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 752,00	41 364,59	99,07
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 609,00	5 434,70	96,89
	4300	Zakup usług pozostałych	650,00	597,00	91,85
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	13 200,00	12 807,29	97,02
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	99,45	99,45
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 708,00	13 708,00	100,00

80110 – Gimnazja

Na terenie gminy funkcjonuje jedno gimnazjum w Zbójnie. Do 31.08.2016 r. funkcjonowało jako odrębna jednostka budżetowa, obecnie w Zespole Szkół w Zbójnie. Wydatki poniesiono na: zatrudnienie nauczycieli i obsługi (wynagrodzenia osobowe z narzutami, 13-stki, odpis na ZFŚS, świadczenia na rzecz pracowników, dodatki wiejski i mieszkaniowy), utrzymanie budynku szkoły (olej opałowy, energia elektryczna, materiały i usługi remontowe), zakup podręczników, pomocy dydaktycznych, książek do biblioteki, wydatki administracyjne (usługi pocztowe, telekomunikacyjne, materiały biurowe).

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	952 635,41
Zadania statutowe	210 486,18
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski i mieszkaniowy, ekwiwalenty)	46 659,60

80110		Gimnazja	1 218 972,00	1 209 781,19	99,25
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46 699,00	46 659,60	99,92
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	730 241,00	730 230,82	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 209,00	60 208,75	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 928,00	142 833,44	99,93
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19 388,00	19 362,40	99,87
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	113 570,00	113 290,00	99,75
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	22 550,00	22 317,72	98,97
	4260	Zakup energii	9 460,00	6 983,90	73,83
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	6 274,92	62,75
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	10 616,40	88,47
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00	1 228,15	68,23
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	648,09	64,81

4430	Różne opłaty i składki	400,00	400,00	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 727,00	48 727,00	100,00

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu zakupu usług w zakresie dowozu dzieci do szkół poprzez zakup biletów miesięcznych oraz zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych przez Starostwo Powiatowe w Golubiu-Dobrzyniu.

80113		Dowożenie uczniów do szkół	203 000,00	201 069,42	99,05
	4300	Zakup usług pozostałych	203 000,00	201 069,42	99,05

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział ten obejmuje doksztalcanie nauczycieli oraz koszty szkolenia rad pedagogicznych. W 2016 r. plan wydatków stanowił nie mniej niż 0,5 % funduszu płac nauczycieli.

80146		Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	10 248,00	7 946,95	77,55
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 248,00	7 946,95	77,55

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych i gimnazjach.

Szkoła Podstawowa w Klonowie	15 614,58
Szkoła Podstawowa w Rużu	16 742,26
Zespół Szkół w Działyniu (łącznie z Publicznym Gimnazjum)	111 994,22
Zespół Szkół w Zbójnie	173 565,63
Razem	317 916,69

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	294 783,51
Zadania statutowe	784,28
Świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski i mieszkaniowy)	22 348,90

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	318 082,00	317 916,69	99,95
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 350,00	22 348,90	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 122,00	226 121,72	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 952,00	17 952,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 392,00	44 382,25	99,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 331,00	6 327,54	99,95
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	49,50	24,75
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	735,00	734,78	99,97

80195- Pozostała działalność

Wydatki obejmują odpis na FŚS dla nauczycieli emerytów oraz wynagrodzenie z tytułu realizacji projektu "Na własne konto" finansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w ramach projektu.

80195		Pozostała działalność	36 338,00	36 338,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 838,00	33 838,00	100,00

Dział 851- Ochrona zdrowia

Wydatki w rozdziale 85153 i 85154 finansowane są z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. W ramach programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii realizowano następujące wydatki: wynagrodzenia dla GKPA, organizacja pozalekcyjnych zajęć sportowych, organizacja spotkań, zakup materiałów biurowych, szkolenie zespołu interdyscyplinarnego, opłata za badania biegłych sądowych oraz opiekę profilaktyczną, współfinansowanie zadania „Niebieska linia”.

Zadania w zakresie profilaktyki zlecono również organizacjom pozarządowym - stowarzyszeniom:

1. Stowarzyszenie Aktywnych na rzecz Wsi Obory i okolic - 2 200,00;
2. Stowarzyszenie Na Rzecz Wsparcia Rozwoju i Edukacji Uczniów Publicznego Gimnazjum w Zbójnie - 5 500,00;
3. Stowarzyszenie Mieszkańców Sitna - 2 197,67;
4. Towarzystwo Rozwoju Wsi Wielgie i Okolice - 6 000,00;
5. Stowarzyszenie Przyjaciół Wsi Działyń i Zespołu Szkół "Szkoła Marzeń" - 4 100,00;
6. Towarzystwo Przyjaciół Ruża i Okolic - 3 000,00;
7. Stowarzyszenie Czas dla Zbójna - 4 000,00.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	9 654,00
Zadania statutowe	14 037,76
Dotacje dla stowarzyszeń	26 997,67
Świadczenia na rzecz osób fizycznych -delegacja	53,32

851		Ochrona zdrowia	53 000,00	50 742,75	95,74
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	1 908,19	95,41
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 908,19	95,41
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	51 000,00	48 834,56	95,75
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	27 000,00	26 997,67	99,99
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	53,32	53,32
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00	9 654,00	86,20
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	3 988,39	94,96
		4300 Zakup usług pozostałych	7 240,00	6 998,19	96,66
		4410 Podróże służbowe krajowe	500,00	385,55	77,11
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	760,00	757,44	99,66

Dział 852- Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie. Większość zadań jest finansowana lub współfinansowana z dotacji celowych.

Plan wydatków wynosił 6 646 658,02, wykonanie 6 524 599,93, co stanowi 98,16%.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

85202- Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki za pobyt podopiecznych z terenu gminy w DPS. Wydatki te realizowane są ze środków własnych gminy- zadania statutowe.

85202		Domy pomocy społecznej	256 914,00	250 832,07	97,63
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	256 914,00	250 832,07	97,63

85206 – Wspieranie rodziny

W rozdziale tym klasyfikowane są następujące wydatki:

- wynagrodzenie dla asystenta rodziny, dofinansowanie w postaci dotacji celowej wyniosło 5 000,00;
- pobyt podopiecznego w Domu Dziecka - zadanie statutowe finansowane ze środków własnych.

85206		Wspieranie rodziny	30 086,00	27 705,56	92,09
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	5 120,00	68,27
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	22 586,00	22 585,56	100,00

85211 - Świadczenia wychowawcze

Od 1.04.2016 r. jest realizowany program wspierający rodziny w zakresie wychowywania dzieci tzw. 500+. Koszty realizacji programu pokryte zostały w 100% z dotacji celowej: wypłata świadczeń oraz zwrot kosztów ponoszonych przez gminę w wysokości 2% otrzymanej dotacji - koszty zatrudnienia pracownika, wyposażenie biura oraz wydatki administracyjne.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	32 310,41
Zadania statutowe	20 723,76
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 961 190,80

85211		Świadczenie wychowawcze	3 045 214,00	3 014 224,97	98,98
	3110	Świadczenia społeczne	2 992 151,00	2 961 190,80	98,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 910,00	26 909,72	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 830,00	4 829,16	99,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy	572,00	571,53	99,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 468,00	13 468,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 561,00	4 534,80	99,43
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	862,00	861,60	99,95
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 860,00	1 859,36	99,97

85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego

W rozdziale tym sklasyfikowano następujące wydatki: wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia rodzinne, koszty zatrudnienia pracowników do obsługi ww. świadczeń oraz wydatki administracyjne.

Wydatki na obsługę świadczeń pokryte są głównie z dotacji celowej, ze środków własnych wyniosły 18 180,27.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	71 939,97
ZUS podopiecznych	75 941,80
Zadania statutowe	11 026,20
Świadczenia na rzecz osób fizycznych -zasiłki	2 142 933,27

85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 320 637,00	2 301 841,24	99,19
	3110	Świadczenia społeczne	2 152 388,00	2 142 933,27	99,56
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 990,00	56 197,95	87,82
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 350,00	4 345,83	99,90
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 333,00	86 876,03	99,48
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 494,00	461,96	30,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 091,00	2 091,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 556,00	5 555,75	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	554,30	92,38
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 650,00	1 640,90	99,45
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 185,00	1 184,25	99,94

85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą opłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne (zadania statutowe) od osób pobierających świadczenia rodzinne (zadania zlecone) oraz osób pobierających zasiłek stały (zadania własne). Wydatki zrealizowano z dotacji celowej.

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą wypłat dla podopiecznych zasiłków okresowych i celowych (świadczenia na rzecz osób fizycznych), z czego:

- zasiłki okresowe w kwocie 255 792,55, pokryte z dotacji celowej;
- zasiłki celowe w kwocie 27 882,00 sfinansowano ze środków własnych gminy,

oraz opłata za schroniska w kwocie 13 444,00.

85215 - Dodatki mieszkaniowe

Świadczenia zrealizowane ze środków własnych.

85216 – Zasiłki stałe

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłat dla osób uprawnionych do otrzymywania zasiłków stałych (świadczenia na rzecz osób fizycznych), które w całości finansowane są z dotacji celowej.

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	31 660,00	30 154,96	95,25
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 660,00	30 154,96	95,25
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	311 419,00	297 118,55	95,41
	3110	Świadczenia społeczne	311 419,00	297 118,55	95,41
85215		Dodatki mieszkaniowe	3 138,56	2 187,12	69,69
	3110	Świadczenia społeczne	3 138,56	2 187,12	69,69
85216		Zasiłki stałe	140 861,00	139 958,80	99,36
	3110	Świadczenia społeczne	140 861,00	139 958,80	99,36

85219- Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zbójnie.

W rozdziale tym ujęto następujące wydatki:

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wypłacone dla pracowników zatrudnionych w GOPS – pracownicy socjalni, kierownik jednostki, obsługa finansowo-księgowo.
2. Koszty administracyjne: zakup materiałów biurowych, opłata pocztowa, delegacje służbowe, zakup materiałów papierniczych, zakup akcesoriów komputerowych, szkolenia pracowników.

Wydatki w kwocie 111 508,00 zostały sfinansowane z dotacji celowej, natomiast pozostałe ze środków własnych Gminy.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	284 939,25
Zadania statutowe	41 047,58

85219		Ośrodki pomocy społecznej	354 438,00	325 986,83	91,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	240 015,00	224 098,03	93,37
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 800,00	12 762,62	99,71
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 554,00	42 679,83	93,69
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 452,00	3 812,77	85,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 586,00	1 586,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	13 685,67	76,03
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 093,15	80,93
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	851,16	56,74
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	4 738,03	78,97
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 244,00	5 895,44	94,42

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 287,00	7 784,13	93,93
--	------	---	----------	----------	-------

85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla jednego dziecka z zaburzeniami psychicznymi świadczone są w miejscu zamieszkania. Wydatki w całości finansowane są z dotacji celowej.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9 170,00	7 140,00	77,86
	4300	Zakup usług pozostałych	9 170,00	7 140,00	77,86

85295 –Pozostała działalność

W rozdziale tym wydatki obejmują następujące zadania:

- Realizacja programu „Pomoc państwa w dożywianiu”

Ogólny koszt dożywiania wyniósł 92 971,63, z czego kwotę 18 594,33 sfinansowano ze środków własnych;

- Realizacja rządowego programu Karta Dużej Rodziny - 132,66 sfinansowano z dotacji celowej;

- Prace społecznie-użyteczne –14 310,00 , środki własne;

- Składka do Banku Żywności oraz transport żywności 13 620,11, środki własne,

- organizacja Wigilii dla podopiecznych - 6 415,43, środki własne.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1 000,00
Zadania statutowe	18 168,20
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	107 281,63

85295		Pozostała działalność	143 120,46	127 449,83	89,05
	3110	Świadczenia społeczne	120 961,00	107 281,63	88,69
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 159,46	4 548,09	88,15
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	4 620,11	77,00
	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	9 000,00	100,00

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym ujmowane są wydatki dotyczące pomocy dla uczniów o charakterze socjalnym oraz stypendia za dobre wyniki w nauce. Świadczenia o charakterze socjalnym stanowią stypendia szkolne oraz zakup podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna”.

Na ogólną kwotę wypłaconych świadczeń na rzecz osób fizycznych składają się:

- stypendia o charakterze socjalnym – 196 815,00, w tym ze środków własnych gminy 20% tj. 39 363,00,

- „Wyprawka szkolna” – 10 095,80 zrealizowana w całości z dotacji;

- stypendia za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe przyznawane przez Wójta Gminy – 19 800,00.

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	240 392,50	226 710,80	94,31
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	240 392,50	226 710,80	94,31
		3240 Stypendia dla uczniów	230 000,00	216 615,00	94,18
		3260 Inne formy pomocy dla uczniów	10 392,50	10 095,80	97,15

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki w tym dziale w poszczególnych rozdziałach obejmują:

90002 - wydatki związane:

- monitoring nieczynnego wysypiska śmieci w miejscowości Rembiocha w kwocie 3 259,50;

- realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie- gospodarka odpadami komunalnymi w kwocie 500 182,91. Na ogólną kwotę składają się wydatki osobowe, usługa odbioru odpadów, koszty egzekucji komorniczej,

- realizacja „Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Zbójno” sfinansowanego ze środków WFOŚ i GW w kwocie 11 349,81;

- pozostałe wydatki 4 544,23;

90004 – realizacja zadań statutowych w zakresie zakupu materiału nasadzeniowego (drzewka i krzewy) oraz siew traw. Na zakup sadzonek otrzymano dotacje z WFOŚ i GW.

90013 – opłaty za pobyt bezdomnych zwierząt w schronisku na podstawie zawartej umowy oraz zakup karmy,

90015 – oświetlenie uliczne na terenie gminy: zakup energii oraz naprawy i konserwacja sieci elektrycznej na podstawie zawartej umowy,

90019 – opinia ornitologiczna oraz wycinka drzew w Działyniu,

90095 – opracowanie programu ochrony środowiska.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	62 214,89
Zadania statutowe	607 281,64

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	687 232,00	669 496,53	97,42
	90002	Gospodarka odpadami	524 197,00	519 336,45	99,07
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 000,00	49 330,00	96,73
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 762,00	3 758,94	99,92
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	9 860,00	9 125,95	92,56
		4120 Składki na Fundusz Pracy	57,00	0,00	0,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	839,83	41,99
		4300 Zakup usług pozostałych	453 418,00	453 175,71	99,95
		4430 Różne opłaty i składki	3 000,00	2 012,09	67,07
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 100,00	1 093,93	99,45
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	23 000,00	22 467,04	97,68
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	22 467,04	97,68
	90013	Schroniska dla zwierząt	25 000,00	22 280,84	89,12
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	40,00	4,00
		4300 Zakup usług pozostałych	24 000,00	22 240,84	92,67
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	99 500,00	98 614,24	99,11
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	260,00	26,00
		4260 Zakup energii	73 300,00	73 212,63	99,88
		4300 Zakup usług pozostałych	25 200,00	25 141,61	99,77
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	1 262,96	12,63
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	0,00	0,00
		4300 Zakup usług pozostałych	3 500,00	1 262,96	36,08
	90095	Pozostała działalność	5 535,00	5 535,00	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	5 535,00	5 535,00	100,00

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym ewidencjonowane są wydatki z tytułu udzielonych dotacji z budżetu gminy:

92116 – Na terenie Gminy Zbójno funkcjonuje jedna instytucja kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Zbójnie oraz jej filia w Działyniu. Gmina udziela instytucji kultury dotacji podmiotowej, z której finansowana jest podstawowa działalność statutowa jednostki.

92195 – W 2016 roku z budżetu Gminy udzielono dotacji celowej z przeznaczeniem na remont dachu budynku Kościoła Parafialnego w Działyniu. Kościół jest wpisany do rejestru zabytków.

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	280 331,00	247 779,87	88,39
	92116	Biblioteki	275 331,00	242 779,87	88,18
		2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	275 331,00	242 779,87	88,18
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00	100,00
		2720 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	100,00

Dział 926-Kultura Fizyczna

Zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane były poprzez:

- prowadzenie przez Gminny Klub Sportowy Pogrom Zbójno zajęć sportowych, zawodów, rozgrywek w ramach środków pochodzących z dotacji celowej;
- organizowanie zajęć przez animatorów sportu na obiektach sportowych typu Orlik;
- organizowanie imprez sportowych, zakup nagród i sprzętu;
- uczestnictwo w zawodach wyjazdowych;
- utrzymanie obiektów sportowych Orlik.

Wykonanie wydatków:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	44 107,83
Zadania statutowe	24 477,92
Dotacje na zadania bieżące	25 000,00

926		Kultura fizyczna	97 037,00	93 585,75	96,44
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	97 037,00	93 585,75	96,44
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25 000,00	25 000,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 100,00	4 099,86	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	408,00	407,97	99,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 600,00	39 600,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 429,00	12 351,98	91,98
	4260	Zakup energii	7 000,00	5 238,32	74,83
	4300	Zakup usług pozostałych	7 400,00	6 854,86	92,63
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	32,76	32,76

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe w 2016 r. w całości przeznaczono na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Ogólna kwota wydatków inwestycyjnych wyniosła **1 487 653,40 zł**, w tym dotacje celowe w kwocie 258 000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne stanowią 7,82% ogólnej kwoty wydatków zrealizowanych w 2016 r. Wykonanie wydatków w stosunku do planu wyniosło 91,17%.

Na realizację projektów współfinansowanych środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej wydatkowano kwotę **510 065,22**, co stanowi 34,29% wszystkich wydatków inwestycyjnych.

Wykonanie wydatków na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

Dział/Rozdział/Zadanie	Plan	Wykonanie
010 Rolnictwo i łowiectwo	261 000,00	142 055,76
01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	261 000,00	142 055,76
Budowa odcinków sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Działyń	20 000,00	18 450,00
Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno-dokumentacja projektowa	65 000,00	58 499,99
Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków w Gminie Zbójno- dokumentacja projektowa	30 000,00	29 757,00
Modernizacja oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej w miejscowości Zbójno - dokumentacja projektowa	10 000,00	9 890,00
Zakup samochodu dostawczego do obsługi sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	10 700,00	10 700,00
Zakup urządzenia mobilnego do wystawiania faktur za zużycie wody	14 800,00	14 758,77
Modernizacja SUW w Zbójnie - szafa sterownicza	110 500,00	0,00
600 Transport i łączność	840 268,00	836 826,47
60016 Drogi publiczne gminne	840 268,00	836 826,47
Przebudowa drogi gminnej nr 110501C w miejscowości Podolina;	207 000,00	206 391,59

dofinansowanie z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego - 71 250,00 zł, środki w ramach funduszu sołeckiego - 10 434,31 zł;		
Remont drogi w miejscowości Rembiocha	65 000,00	64 635,27
Przebudowa drogi gminnej nr 110508C w miejscowości Sitno; dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 182 546,48 zł;	289 268,00	289 267,23
Zakup kosiarki rotacyjnej	3 500,00	3 100,01
Zakup równiarki	16 000,00	15 570,00
Zakup samochodu dostawczego	16 500,00	16 500,00
Zakup wiat przystankowych dla miejscowości Wojnowo i Zosin; środki w ramach funduszy sołeckich - 5 620,00 zł;	10 000,00	8 362,37
Dotacja dla Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na realizację zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 2236C Zbójno-Chrostkowo-Bilno na odcinku 2811 m.b. w km 0+395 do km 3+206	200 000,00	200 000,00
Dotacja dla Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na realizację inwestycji wspólnej polegającej na budowie chodnika przy drodze powiatowej nr 2126C relacji Świętosław-Działyń	33 000,00	33 000,00
700 Gospodarka mieszkaniowa	256 190,00	242 820,96
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	256 190,00	242 820,96
Budowa placu zabaw w miejscowości Rembiocha; środki w ramach funduszu sołeckiego - 11 000,00 zł;	12 000,00	11 948,86
Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z terenem wokół na działce nr geod. 147/2, 396/8 w miejscowości Zbójno; środki w ramach funduszu sołeckiego - 34 897,35;	95 000,00	88 663,94
Zakup i montaż lamp oświetleniowych	18 000,00	17 882,11
Zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Obory	12 000,00	11 972,28
Zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Zbójno	11 000,00	10 499,90
Zakup i montaż siłowni zewnętrznej w miejscowości Zbójno	14 000,00	13 468,50
Zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku o charakterze oświatowo-kulturalnym na budynek mieszkalny wielorodzinny w miejscowości Wielgie - dokumentacja projektowa	65 190,00	65 190,00
Nabycie działki nr 95/1 w Wielgiem - koszty zamiany gruntu stanowiącego drogę gminną	15 000,00	12 986,00
Zakup pieca CO	10 000,00	6 975,70
Zakup spawarki	4 000,00	3 233,67
750 Administracja publiczna	83 700,00	80 991,46
75023 Urzędy gmin	83 700,00	80 991,46
Program Rewitalizacji Gminy Zbójno	13 700,00	13 653,00
Kserokopiarka	20 000,00	19 400,00
Zakup szafy serwerowej wraz z oprzyrządowaniem, licencji, komputera, laptopa, programu antywirusowego, oprogramowania podatków i opłat lokalnych, programu do składania i obróbki graficznej gazetki	50 000,00	47 938,46
801 Oświata i wychowanie	43 318,00	43 316,00
80110 Gimnazja	43 318,00	43 316,00
Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej oraz zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych w produkcji energii w Gminie Zbójno dokumentacja projektowa	43 318,00	43 316,00
851 Ochrona zdrowia	25 000,00	25 000,00
85111 Szpitale ogólne	25 000,00	25 000,00
Dotacja dla Szpitala Powiatowego Sp. Z o. o. w Golubiu-Dobrzyniu z przeznaczeniem na zakup specjalistycznego sprzętu medycznego stanowiącego częściowe wyposażenie bloku operacyjnego	25 000,00	25 000,00

852 Pomoc społeczna	28 000,00	24 673,95
85211 Świadczenia wychowawcze	8 000,00	7 995,00
Kserokopiarka - sfinansowano z dotacji celowej z budżetu państwa	8 000,00	7 995,00
85219 Ośrodki pomocy społecznej	20 000,00	16 678,95
Zakup serwera z oprogramowaniem, szafy sterowniczej z oprzyrządowaniem i zasilacza awaryjnego	20 000,00	16 678,95
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 854,00	12 633,80
90015 Oświetlenie ulic, placów, dróg	13 854,00	12 633,80
Zakup i montaż lampy solarnej; środki w ramach funduszu sołeckiego - 10 853,07 zł;	13 854,00	12 633,80
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	80 325,00	79 335,00
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	80 325,00	79 335,00
Dokumentacja na modernizację świetlicy wiejskiej w Rużu; środki w ramach funduszu sołeckiego - 13 295,89 zł;	18 800,00	18 450,00
Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Klonowo	20 000,00	19 680,00
Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Rembiocha	20 000,00	19 680,00
Rozbudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Sitno	21 525,00	21 525,00
Razem	1 631 655,00	1 487 653,40

Wydatki poniesione w 2016 r. w podziale na poszczególne rodzaje działalności wg działów zgodnie z klasyfikacją budżetową:

010	Rolnictwo i łowiectwo	1 133 801,23	5,96
600	Transport i łączność	1 566 959,53	8,23
700	Gospodarka mieszkaniowa	490 865,37	2,58
710	Działalność usługowa	19 393,48	0,10
750	Administracja publiczna	2 274 367,81	11,95
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej	4676,96	0,02
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	82 316,49	0,43
757	Obsługa długu publicznego	26 904,86	0,14
801	Oświata i wychowanie	5 482 072,67	28,80
851	Ochrona zdrowia	75 742,75	0,40
852	Pomoc społeczna	6 549 273,88	34,40
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	226 710,80	1,19
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	682 130,33	3,58
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	327 114,87	1,72
926	Kultura fizyczna	93 585,75	0,49
	OGÓLEM	19 035 916,78	100,00

PRZYCHODY I ROZCHODY

W uchwale budżetowej na 2016 r. zaplanowano przychody budżetu w kwocie 919 214,00 zł, wykonanie wynosi **961 317,94 zł**. Przychody to wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody budżetu stanowiące spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zaplanowano w kwocie 427 550,00 zł W ciągu roku budżetowego dokonano spłat z tytułu:

1. Spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów w latach poprzednich w wysokości 198 000,00 zł
2. Spłaty rat kapitałowych pożyczki z WFOŚr i GW w wysokości 146 300,00 zł.

Jedna rata kredytu w wysokości 83 250,00 zł nie została spłacona terminowo w 2016 r. Na rachunku zabezpieczono kwotę na spłatę raty kredytu na dzień 30.12.2016 r. Dzień 31.12.2016 r. (termin spłaty raty kredytowej) był dniem wolnym od pracy i bank pobrał środki z tytułu spłaty w dniu 2.01.2017 r.

WYNIK BUDŻETU, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE I STAN ZADŁUŻENIA

W uchwale budżetowej na 2016 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości **491 664,00 zł**. Zarówno dochody bieżące, jak i majątkowe zostały zrealizowane w wysokości wyższej niż planowano. W zakresie wydatków w wielu obszarach nie wykonano planu.

W związku z tym wynik budżetu stanowi nadwyżkę w wysokości **413 646,81 zł**.

Nadwyżka operacyjna (różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) pokryła zarówno wydatki inwestycyjne, jak i rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczki z lat ubiegłych.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
DOCHODY	19 187 323,85	19 449 563,59
Dochody bieżące	19 074 538,85	19 316 609,70
Dochody majątkowe	112 785,00	132 953,89
WYDATKI	19 678 987,85	19 035 916,78
Wydatki bieżące	18 047 332,85	17 548 263,38
Wydatki majątkowe	1 631 655,00	1 487 653,40
WYNIK BUDŻETU	-491 664,00	413 646,81
Dochody – wydatki bieżące	1 027 206,00	1 768 346,32
Dochody – wydatki majątkowe	-1 518 870,00	-1 354 699,51

Na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Kwota zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych wobec banków na koniec okresu sprawozdawczego wynosiło **734 364,00 zł**, co stanowi **3,78 %** wykonanych dochodów.

Nie występują zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji.

DOCHODY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKI NIMI FINANSOWANE (ART. 223 u o f p)

Wydzielone rachunki dochodów od 1.09.2016 r. prowadziły wszystkie jednostki światowe. Ze złożonych sprawozdań jednostkowych RB-34S wynika, iż w Szkole Podstawowej w Klonowie, Szkole Podstawowej w Rużu oraz Zespole Szkół w Działyniu zrealizowano wyłącznie dochody z tytułu opłat za obiady dostarczane przez firmę cateringową. Dochody te przeznaczono na sfinansowanie wydatków z tytułu zakupu gotowych posiłków.

Realizacja dochodów i wydatków w tych jednostkach wynosił :

Szkoła Podstawowa w Klonowie

Plan dochodów i wydatków wynosi 4 600,00, wykonanie 3 726,45.

Na koniec 2016 r. nie odprowadzono środków do budżetu gminy.

Nie występują należności i zobowiązania.

Szkoła Podstawowa w Rużu

Plan dochodów i wydatków wynosi 3 650,00, wykonanie 3 644,55.

Na koniec 2016 r. nie odprowadzono środków do budżetu gminy.

Nie występują należności i zobowiązania.

Zespół Szkół w Działyniu

Plan dochodów i wydatków wynosi 1 100,00, wykonanie 472,50.

Na koniec 2016 r. nie odprowadzono środków do budżetu gminy.

Nie występują należności i zobowiązania.

W Zespole Szkół w Zbójnie plan dochodów i wydatków wynosił 13 600,00, wykonanie 11 815,26.

Zrealizowano następujące dochody i wydatki:

- opłata za obiady z firmy cateringowej - 5 452,35,

- posiłki przygotowywane we własnym zakresie dla przedszkolaczków - 5 849,68,

- darowizna przeznaczona na zakup książek - 513,23.

Na koniec 2016 r. nie odprowadzono środków do budżetu gminy.

Nie występują należności i zobowiązania.

FUNDUSZ SOŁECKI

Na podstawie uchwały Nr V.27.2015 Rady Gminy Zbójno z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie gminy, zgodnie z podjętymi uchwałami zebrań wiejskich w 2016 r. realizowano zadania w poszczególnych sołectwach.

Plan wydatków wynosił 268 429,46 zł, wykonanie 267 664,05 zł, co stanowi 99,72 %. Niewykonana kwota wydatków stanowi 765,41 zł.

Realizacja zadań w poszczególnych sołectwach przedstawia się następująco:

L.p.	Nazwa solectwa	Rozdział	Nazwa zadania	Plan	Wykonanie
1	ADAMKI	60016	Materiał na remont dróg będących własnością gminy (gruz + pospółka)	13 226,09	13 226,09
2	CIEPIEŃ	60016	Remont dróg gruntowych będących własnością gminy (gruz + pospółka)	14 203,22	14 203,22
3	DZIAŁYŃ	60016	Naprawa dróg gruntowych będących własnością gminy (gruz + pospółka)	34 897,35	34 897,35
4	KLONOWO	60016	Naprawa dróg gruntowych będących własnością gminy (gruz + pospółka)	16 506,44	16 506,44
5	ŁUKASZEWO	60016	Materiał na drogi: gruz + pospółka	13 086,50	13 086,50
6	OBORY	60016	Naprawa dróg gruntowych będących własnością gminy (zakup gruzu +)	12 772,43	12 772,43
7	PODOLINA	60016	Dokumentacja na przebudowę drogi gminnej nr 110501C Zbójno-Rudusk- Podolina na odcinku od Podoliny do granic Gminy Zbójno	10 434,31	10 434,31
8	REMBIOCHA	70005	Budowa placu zabaw dla dzieci (ogrodzenie, przygotowanie terenu, bujaczki)	11 000,00	11 000,00
		60016	Zabezpieczenie materiału do remontu dróg będących własnością	4 000,00	4 000,00

			gminy (gruz + pospólka)		
			Zakup krzewów ozdobnych na plac przy wiacie przystankowej	319,00	319,00
9	RUDUSK	90015	Zakup i montaż ulicznych lamp solarnych (2 szt.)	10 853,07	10 853,07
10	RUŻE	70005	Dokumentacja techniczna na modernizację świetlicy wiejskiej	13 295,89	13 295,89
11	SITNO	70005	Zakup stolików i krzeseł do świetlicy wiejskiej	9 000,00	8 999,30
			Zakup wyposażenia kuchni w świetlicy wiejskiej (regały kuchenne, naczynia - zastawa stołowa, sztuce, garnki itp..)	10 333,72	10 332,90
			Zakup wykaszarki do utrzymania terenów zielonych przylegających do świetlicy wiejskiej	1 500,00	1 500,00
12	WIELGIE	60016	Naprawa dróg gruntowych będących własnością gminy (zakup gruzu + pospólki)	22 264,51	22 264,51
13	WOJNOWO	60016	Materiał na remont dróg będących własnością gminy (gruz + pospólka)	12 098,53	12 098,53
			Zakup wiaty przystankowej	2 000,00	2 000,00
14	ZBÓJENKO	60016	Remont dróg będących własnością gminy (zakup materiału tłużeń wapienny)	12 000,00	12 000,00
			Zakup tablicy informacyjnej z nazwą miejscowości	388,56	388,56
15	ZBÓJNO	70005	Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z terenem wokół na działce o nr geod. 147/2 w miejscowości Zbójno	34 897,35	34 897,35
16	ZOSIN	60016	Naprawa dróg gruntowych będących własnością gminy (gruz + pospólka)	4 652,49	4 652,49
			Zakup kierunkowskazu z nazwą miejscowości	500,00	316,11
			Zakup wiaty przystankowej	4 200,00	3 620,00
RAZEM				268 429,46	267 664,05
w tym:			wydatki bieżące	181 748,84	181 563,43
			wydatki majątkowe	86 680,62	86 100,62

PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 i 3 – ZMIANY PLANU WYDATKÓW W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

W uchwale budżetowej na rok 2016 nie planowano wydatków na realizację zadań, które są współfinansowane ze środków Unii Europejskiej.

W ciągu roku budżetowego wprowadzono plan wydatków majątkowych przeznaczonych na przygotowanie dokumentacji projektowej. W latach następnych dokumentacja ta będzie obowiązkowym elementem wniosku o dofinansowanie. Plan wydatków dotyczy następujących zadań:

1. Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno - PROW, 65 000 zł;
2. Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków w Gminie Zbójno - RPO WK-P, 30 000 zł;
3. Modernizacja oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej w miejscowości Zbójno - RPO WK-P, 10 000 zł;
4. Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej oraz zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych w produkcji energii w Gminie Zbójno - RPO WK-P, 43 318 zł;
5. Dokumentacja na modernizację świetlicy wiejskiej w Rużu - PROW, 18 800 zł;
6. Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Klonowo - PROW, 20 000 zł;
7. Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Rembiocha - PROW, 20 000 zł;
8. Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Zbójno - PROW, 21 525 zł.

W 2016 r. wprowadzono plan wydatków i zrealizowano jeden projekt, który został dofinansowany ze środków pochodzących z PROW pn. Przebudowa drogi gminnej nr 110508C w miejscowości Sitno gm. Zbójno, plan wydatków wynosił 289 268 zł.

Na dzień 31.12.2016 r. plan wydatków na realizację projektów wynosił łącznie 517 911 zł.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2016-2025 według stanu na dzień 31.12.2016 r. występują następujące przedsięwzięcia:

1	<i>Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno</i>	2016	2018	W 2016 r. przygotowano dokumentację projektową; termin realizacji inwestycji uzależniony jest od terminu naboru wniosków o dofinansowanie, planowany okres realizacji rok 2018;
2	<i>Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków w Gminie Zbójno</i>	2016	2018	W 2016 r. przygotowano dokumentację projektową; termin realizacji inwestycji uzależniony jest od terminu naboru wniosków o dofinansowanie, planowany okres realizacji rok 2017;
3	<i>Modernizacja oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej w miejscowości Zbójno</i>	2015	2018	W 2015 r. i 2016 r. przygotowano dokumentację projektową; termin realizacji inwestycji uzależniony jest od terminu naboru wniosków o dofinansowanie, planowany okres realizacji rok 2018;
4	<i>Przebudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Rembiocha</i>	2016	2018	W 2016 r. przygotowano dokumentację projektową; termin realizacji inwestycji uzależniony jest od terminu naboru wniosków o dofinansowanie, planowany okres realizacji rok 2019;
5	<i>Przebudowa drogi gminnej nr 110508C w miejscowości Sitno gm. Zbójno</i>	2015	2016	W 2015 r. przygotowano dokumentację projektową; w 2016 r. zrealizowano inwestycję; w marcu 2017 r. wpłynęły środki z tytułu dofinansowania,
6	<i>Przebudowa(modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Klonowo</i>	2016	2017	W 2016 r. przygotowano dokumentację projektową; termin realizacji inwestycji uzależniony jest od terminu naboru wniosków o dofinansowanie, planowany okres realizacji rok 2018,
7	<i>Rozbudowa (modernizacja) świetlicy wiejskiej w miejscowości Sitno</i>	2016	2018	W 2016 r. przygotowano dokumentację projektową; termin realizacji inwestycji uzależniony jest od terminu naboru wniosków o dofinansowanie, planowany termin realizacji rok 2019;

8	<i>Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej oraz zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych w produkcji energii w Gminie Zbójno</i>	2016	2018	W 2016 r. przygotowano dokumentację projektową; termin realizacji inwestycji uzależniony jest od terminu naboru wniosków o dofinansowanie, planowany termin realizacji rok 2017
9	<i>Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Zbójno</i>	2017	2018	Dotyczy przyszłych okresów
10	<i>Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Zbójnie</i>	2017	2018	Dotyczy przyszłych okresów
11	<i>Wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne na terenie Gminy Zbójno</i>	2017	2018	Dotyczy przyszłych okresów

Sprawozdanie przedstawiono w brzmieniu przedłożonym Wójtowi Gminy Zbójno przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie w dniu 28.02.2017 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie za 2016 rok

§	Plan	Wykonanie
4010	177 577	162 223,47
4110	32 221	27 750,87
4120	4 351	1 582,65
4170	830	830,00
4210	10 000	7 939,12
4240	19 099	19 099,00
4260	2 000	807,14
4280	300	134,00
4300	8 435	6 691,45
4360	4 105	3 084,12
4410	1 200	54,99
4440	4 685	4 575,66
4600	1 895	0,00
4700	800	174,40
6050	67 723	67 723,00
RAZEM	335 221	302 669,87

Przychody:

- 1) Dotacja z budżetu gminy – 242 779,87 zł
- 2) Dotacja z Biblioteki Narodowej – 9 099,00 zł
- 3) Dotacja z Instytutu Książki – 50 791,00 zł

Koszty kształtowały się następująco:

- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników GBP w Zbójnie,
- § 4110 – składki społeczne od wynagrodzeń,
- § 4120 – fundusz Pracy od wynagrodzeń,
- § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe
- § 4210 – zużycie materiałów (wyposażenie, materiały biurowe, środki czystości)
- § 4240 – za zakup książek,
- § 4260 – za energię elektryczną,
- § 4280 – za badania lekarskie,
- § 4300 – za zakup usług (licencję MAKK, usługi elektryczne, usługi pocztowe)
- § 4360 – za rozmowy telefoniczne,
- § 4410 – podróże służbowe,
- § 4440 – odpis na ZFŚS,
- § 4700 – szkolenia pracowników,
- § 6050 – wydatki inwestycyjne (modernizacja pomieszczeń i ich wyposażenie)

Stan środków w dniu 31.12.2016 roku wynosi 0,00 zł.

Zobowiązania i należności wymagalne i niewymagalne nie występują.

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Zbójno

L.p	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KRST	Wartość początkowa na dzień 31.12.2015	Przychód	Rozchód	Wartość końcowa na dzień 31.12.2016	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych				Dochody zrealizowane w 2016 roku	Planowane dochody do uzyskania w 2017 roku
						Prawo własności	Użytkowanie wieczyste	Dzierżawa	Inne		
KONTO 011 ŚRODKI TRWAŁE											
1	Grupa 0: GRUNTY:	2 961 946,23	53 313,00	69 176,00	2 946 083,23	2 946 083,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty pod drogami	1 395 428,40	45 447,00	23 046,00	1 417 829,40	1 417 829,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty zabudowane	849 286,03	7 866,00	46 130,00	811 022,03	811 022,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe grunty	717 231,80	0,00	0,00	717 231,80	717 231,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1: BUDYNKI I LOKALE	8 139 586,39	85 250,25	252 307,30	7 972 529,34	7 972 529,34	0,00	0,00	0,00	115 473,50	192 000,00
	Budynki biurowe	311 661,05	79 490,00	0,00	391 151,05	391 151,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki oświaty	5 474 132,00	0,00	252 307,30	5 221 824,70	5 221 824,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe budynki	2 353 793,34	5 760,25	0,00	2 359 553,59	2 359 553,59	0,00	0,00	0,00	115 473,50	192 000,00
3	Grupa 2:OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	26 149 518,85	655 864,80	0,00	26 805 383,65	26 805 383,65	0,00	0,00	0,00	838,89	0,00
	Wodociągi i kanalizacja	8 301 812,26	15 000,00	0,00	8 316 812,26	8 316 812,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obiekty sportowe	5 400 839,26	47 889,54	0,00	5 448 728,80	5 448 728,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drogi	12 223 656,74	592 975,26	0,00	12 816 632,00	12 816 632,00	0,00	0,00	0,00	838,89	0,00
	Pozostałe	223 210,59	0,00	0,00	223 210,59	223 210,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3: KOTŁY	176 057,32	0,00	0,00	176 057,32	176 057,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4:MASZYNY, URZADZENIA	416 694,75	48 728,00	0,00	465 422,75	465 422,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5: SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZADZENIA	291 962,52	22 455,65	0,00	314 418,17	314 418,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6:URZADZENIA TECHNICZNE	704 189,09	0,00	0,00	704 189,09	704 189,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8	Grupa 7: ŚRODKI TRANSPORTU	1 333 038,30	25 199,19	0,00	1 358 237,49	1 358 237,49	0,00	0,00	0,00	990,00	0,00
9	Grupa 8: NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	239 734,91	66 795,01	0,00	306 529,92	306 529,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM	40 236 671,04	957 605,90	321 483,30	41 048 850,96	41 048 850,96	0,00	0,00	0,00	117 302,39	192 000,00
KONTO 013 POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE											
10	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1 360 059,14	202 604,81	5 424,80	1 557 239,15	1 557 239,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 014 KSIĘGOZBIORY											
11	KSIĘGOZBIORY	230 219,79	42 292,26	549,49	271 962,56	271 962,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 020 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE											
12	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE-LICENCJE NA OPROGRAMOWANIA	163 491,05	27 939,83	1 250,00	190 180,88	190 180,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM POZ 1-12	41 990 441,02	1 230 442,80	328 707,59	43 068 233,55	43 068 233,55	0,00	0,00	0,00	117 302,39	192 000,00

Informacja o stanie mienia komunalnego stanowi zbiorcze zestawienie obejmujące stan majątku Gminy Zbójno znajdujący się w posiadaniu wszystkich jednostek organizacyjnych:

Szkoła Podstawowej w Klonowie;

Szkoła Podstawowej w Rużu;

Zespół Szkół w Działaniu;

Zespół Szkół w Zbójnie;

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie;

Gminna Biblioteka Publiczna w Zbójnie

oraz Urząd Gminy.

Informacja o stanie mienia – opis zmian w ciągu roku

Rodzaj majątku	Przychody	Rozchody
Grunty	Nabywanie gruntów o wartości 53 313,00	Sprzedaż gruntów, przekazanie pod drogę wojewódzką o łącznej wartości 69 176,00,
Budynki	Ujawnione lokale w trakcie inwentaryzacji geodezyjnej przeznaczone do sprzedaży- 79 490,00. Zakup nowego pieca CO do ośrodka zdrowia w Działyniu - 5 760,25.	Sprzedaż budynku mieszkalnego i gospodarczych w Klonowie o wartości 252 307,30,
Obiekty inżynierii lądowej	Budowa odcinak sieci kanalizacyjnej w Działyniu- 15 000,00. Budowa placu zabaw w Rembiosze -11 948,86, Oborach - 11 972,28, Zbójnie -10 499,90. Budowa siłowni zewnętrznej w Zbójnie- 13 468,50. Przebudowa drogi w Podolinie -206 391,59, Sitnie -300 952,23, Rembiosze -64 635,27. Zakup i montaż wiat przystankowych w Wojnowie i Zosinie - 8 362,37. Zakup lampy solarnej w Rudusku – 12 633,80.	
Maszyny i urządzenia	Zakup kserokopiarki, zestawów komputerowych, szafy serwerowej, USP i mobilnego urządzenia inkasenckiego o łącznej wartości, kos spalinowych, urządzeń o łącznej wartości 122 408,66. Zakup równiarki drogowej- 15 570,00. Zakup dwóch samochodów osobowych VW Transporter - 16 500,00 i Renault Kangoo – 8699,19.	
Pozostałe środki trwałe	Zakup nowych środków – sprzęt komputerowy, wyposażenie świetlic i pomieszczeń bibliotecznych, umundurowanie i sprzęt OSP, meble biurowe,	Kasacja zużytego sprzętu
Księgozbiory	Zakup książek i podręczników do biblioteki i szkół m.in. w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa	Ubytkowanie zniszczonych woluminów.
Wartości niematerialne i prawne	Zakup oprogramowania komputerowego	Wygaśnięcie licencji na oprogramowanie