

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

- <u>dochody</u>	<u>na plan</u>	229.256,00 zł.	wyk.	111.213,55 zł.	tj.	48,51 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- dotacja na zadania zlecone		229.251,00		111.212,00		48,51
- dochody z tytułu opłacenie wniosków za udostępnienie danych osobowych		5,00		1,55		31,00

Plan w zakresie dochodów z tytułu opłacania wniosków za udostępnienie danych osobowych ustalony został w oparciu o przewidywane wykonanie. Jest to kategoria dochodu stwarzająca trudność w projektowaniu z uwagi na brak systematyczności we wpływach.

- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	239.991,00 zł.	wyk.	108.624,04 zł.	tj.	45,26 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- płace (3 pracowników)		137.531,00		63.950,45		46,50
- dodatkowe wynagrodzenie roczne		10.954,00		10.954,00		100,00
- składki ZUS		24.970,00		11526,89		46,16
- składki f. pracy		1.000,00		473,88		47,39
Realizacja wydatków płacowych następowała zgodnie z zawartymi umowami o pracę.						
- zakup materiałów i wyposażenia		21.000,00		4.935,50		23,50
- środki czystości				465,07		
- materiały biurowe, w tym druki USC i ewidencji ludności				960,79		
- prenumerata czasopism, zakup publikacji				108,00		
- zakup wyposażenia (zniszczarki, itp.),				878,00		
- inne materiały do obsługi uroczystości w USC: kwiaty				375,00		
- zakup akcesoriów komputerowych				1.468,62		
- materiały dekoracyjne do Sali Ślubów				435,01		
- zakup środków higieny osobistej pracowników i napojów (kodeks pracy)				245,01		
- energia i koszty ogrzewania		17.936,00		8.642,74		48,19
- koszty usług remontowych (konserwacja oprogramowania i kopiarki)		10.000,00		4.354,20		43,54
- zakup usług pozostałych		11.000,00		53,84		0,49
- koszty przesyłek						
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1.000,00		502,94		50,29
- podróże służbowe		500,00		123,60		24,72
- zakł. f. św. socjalnych		3.300,00		2.481,00		75,18
- szkolenia pracowników		800,00		625,00		78,13

Duży % niewykonania wydatków w zakresie zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych i pozostałych wynika z faktu, iż w czerwcu br. przyjęto do budżetu zwiększenie kwoty dotacji z przeznaczeniem na działalność USC w łącznej wysokości 31.651,00 zł. Środki te zasiliły plany finansowe m. in. w/w paragrafów wydatkowych i zostaną przeznaczone na wymianę bądź uzupełnienie wyposażenia USC, aktualizację programów komputerowych i bieżące remonty. Pozostałe wydatki realizowane były zgodnie z zapotrzebowaniem.

Rozdział 75022 – Rady Gmin

- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	140.521,00 zł.	wyk.	64.330,50 zł.	tj.	45,78 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- diety dla radnych		128.521,00		57.784,17		44,96

Absencja radnych podczas prac komisji i sesji Rady z ważnych powodów spowodowała mniejsze niż zaplanowano wykonanie wydatków.

- zakup materiałów:	9.000,00	4.968,13	55,20
- zakup słodyczy, wody, artykułów spożywczych i przemysłowych, aparatu fotograficznego na obsługę sesji i komisji,		1.960,34	
- kwiaty, znicze, wianki na uroczystości okolicznościowe		506,98	
- zakup akumulatora i ładowarki do dyktafonu		194,56	
- upominek z okazji 58-lecia Teatru Rym -Cym-Cym		185,82	
- upominki na Gminny Konkurs Recytatorski w Szkole Podstawowej w Zakrzewku		153,81	
- materiały biurowe		441,45	
- współorganizacja gminnych imprez dla dzieci: „Parada Postaci Bajkowych”, Piknik Rodzinny "Gimnazjum Dzieciom", "Biesiada rodzinna" dla przedszkolaków, " Dziecięcy Turniej Tańca”		709,99	
- upominek na spotkanie z autorami książki „Wytrwać w biegu”		164,43	
- upominek na spotkanie wielkanocne z uczestnikami SDS w Więcborku		140,19	
- dofinansowanie do org. „Turnieju Sołectw Gminy Więcbork”		300,00	
- upominki z okazji zakończenia Ligi Powiatowej w piłce nożnej		210,56	
- zakup usług pozostałych :	3.000,00	1.578,20	52,61
- koszty przesyłki (zakup art. przemysłowych do obsługi RM)		14,99	
- ogłoszenia prasowe		110,70	
- usługa transportowa (w tym, dofinansowanie wyjazdu przedszkolaków na festyn z okazji Dnia Dziecka)		502,51	
- usługa organizacji uroczystej sesji RM z okazji „Dnia Soltysa”		950,00	

Wydatki realizowane były zgodnie z zapotrzebowaniem.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

- <u>dochody</u>	<u>na plan</u>	138.472,00 zł.	wyk	133.646,75 zł.	tj.	96,52 %
Są to dochody:						
- wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień		15.000,00 zł.		9.889,96 zł.		65,93
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych		120.972,00 zł		121.012,05 zł		100,03
- wpływy z różnych dochodów		2.500,00 zł		2.744,74 zł		109,79

Realizacja wpływów z tytułu zwrotu kosztów opłat pocztowych uzależniona jest od ilości wpłat za wysłane upomnienia. W I półroczu 2017 r. obserwowano dobrą ściągalność zaległości podatkowych w oparciu o wysłane upomnienia. Wpływy z różnych dochodów stanowi: naliczone i potrącone należne płatnikowi wynagrodzenie z tytułu odprowadzonych terminowo zaliczek na podatek dochodowy, refundacja kosztów wynagrodzenia za pełnienie funkcji opiekuna praktyk zawodowych, zwrot przez Powiat Sępoleński kosztów utrzymania biura obsługi prawnej dla mieszkańców Gminy. Natomiast wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych to m.in. zwrot 1/10 podatku naliczonego VAT od zrealizowanych w latach poprzednich inwestycji w zakresie gospodarki wodno-kanalizacyjnej, zwrot nadpłaty z PFRON oraz zwrot zaliczek na czynności egzekucyjne dla komornika. Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych oraz wpływy z różnych dochodów zostały wprowadzone do budżetu w oparciu o faktyczne wykonanie stąd wysoki poziom ich wykonania.

- wydatki na plan 2.385.779,90 zł. wyk. 1.162.654,05 zł. tj. 48,73 %
w tym:

	plan (zł.)	wyk. (zł.)	%
- płace (śr. 26,57 etatów)	1.436.948,00	640.008,03	44,54
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	110.769,00	110.769,00	100,00
- składki ZUS	264.362,90	110.822,11	41,92
- składki f. pracy	37.600,00	14.168,68	37,68
- zakł. f. św. socj.	36.000,00	26.419,00	73,39
Realizacja wydatków płacowych przebiegała zgodnie z planem i zawartymi umowami.			
- podróże służbowe i ryczałty za rozjazdy	20.000,00	10.809,81	54,05
Wydatki w tym zakresie dotyczą głównie wyjazdów pracowników związanych z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu (dostarczanie lub odbiór dokumentów). Wydatkowanie następowało zgodnie z zapotrzebowaniem. Realizację planu finansowego określa się jako prawidłową.			
- umowy zlecenia	5.000,00	4.350,82	87,02
W tej pozycji zaewidencjonowane zostały koszty świadczenia usług w zakresie palenia c.o. w Urzędzie w okresie zimowym oraz z koniecznością zatrudnienia na jeden miesiąc pracownika w ramach pomocy administracyjnej do Referatu Rolnictwa, Dróg i Ochrony Środowiska w związku z odejściem dotychczasowego pracownika. Powyższa sytuacja wpłynęła na wysoki poziom realizacji założeń planowych.			
- bhp	3.000,00	350,00	11,67
Wydatki z tego tytułu dotyczą refundacji częściowej kosztów zakupu okularów umożliwiających pracę przy komputerze pracownikowi. W I półroczu br. jeden pracownik przedłożył zaświadczenie lekarskie i nabył prawo do refundacji kosztów zakupu okularów, stąd niski poziom realizacji planu.			
- energia i woda	30.000,00	13.596,00	45,32
Wydatkowanie środków następowało w oparciu o faktyczne zużycie zaewidencjonowane w fakturach.			
- badania lekarskie	6.000,00	2.275,00	37,92
Realizacja wydatku następowała zgodnie z potrzebami.			
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15.000,00	3.897,61	25,98
Nowe oferty dla stałych abonentów skutkują obniżeniem kosztów zakupu usług telefonicznych i internetowych.			
- ubezpieczenia, opłaty za pełnomocnictwa oraz opłata środowiskowa	28.000,00	15.125,37	54,02
Składki z tytułu ubezpieczenia majątku gminnego i ubezpieczeń osobowych opłacone zostały w terminach i w wysokościach zgodnych z zawartymi polisami.			
- szkolenia pracowników	25.000,00	9.650,38	38,60
W §4700 ujmowane są oprócz kosztów szkoleń także koszty podróży służbowych związanych z tymi szkoleniami. Złożone zapotrzebowania pracowników na szkolenia w I półroczu br. zostały zrealizowane w całości, stąd wyższy niż zakładano % wykonania planu.			
- zakup materiałów i wyposażenia	117.000,00	63.241,11	54,05
- węgiel		14.319,30	
- gaśnice		348,09	
- wydawnictwa, prenumeraty czasopism, książki		3.967,15	
- zakup środków higieny osobistej pracowników i napojów (kodeks pracy)		1.151,28	
- tusze i tonery, akcesoria komputerowe		10.809,58	
- materiały i narzędzia do bieżących remontów		11.927,80	
- środki czystości i akcesoria do sprzątnia		4.581,64	
- wyposażenie biur i pomieszczeń w urzędzie		1.599,62	

- materiały biurowe, pieczątki, druki, pudła do archiwizacji, kalendarze, książki nadawcze		14.176,21	
- rury do naprawy ogrodzenia		341,84	
- nawóz do kwiatów		18,60	
- zakup usług remontowych	18.000,00	7.346,46	40,81
- konserwacja oprogramowania		6.346,86	
- naprawa drukarki i aparatu fotograficznego		667,50	
- konserwacja kopiarki		147,60	
- konserwacja systemu alarmowego		184,50	
- zakup usług pozostałych	175.100,00	82.303,54	47,00
- monitoring budynku UM		2.542,20	
- licencje oprogramowania (aktualizacja)		9.796,21	
- koszty przesyłek pocztowych		28.563,39	
- usługa BHP, regeneracja gaśnic		5.459,16	
- czyszczenie przewodów kominowych		216,48	
- obsługa prawna, doradztwo podatkowe		25.360,94	
- usługa pralnicza flag		50,00	
- usługa hotelowa		313,20	
- zakup druków (potwierdzenia odbioru)		55,35	
- abonament RTV		86,11	
- wywóz nieczystości		6.215,16	
- ogłoszenia prasowe		132,84	
- opłata za obsługę kopiarki		2.083,50	
- przegląd techniczny budynków		860,00	
- serwis nesesera kasjerskiego		569,00	
- zwrot płatności	48.000,00	47.521,13	99,00
W tym paragrafie zrealizowano ostatecznie rozliczenie z Instytucją Zarządzającą projektu pn.: „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej oraz systemu zaopatrzenia w wodę w mieście Więcbork” w związku ze zmianą kwalifikowalności podatku VAT w projekcie i uzyskaniem przez Gminę możliwości częściowego odzyskania tego podatku.			
- wydatki i zakupy inwestycyjne, w tym:	10.000,00	0,00	0,00
- Informatyzacja Urzędu Miejskiego w Więcborku	10.000,00	0,00	0,00

Realizacja wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, usług remontowych oraz usług pozostałych następowała zgodnie z potrzebami. Wydatki inwestycyjne wykonane zostaną w II połowie roku.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

- wydatki	na plan	53.900,00 zł.	wyk.	20.707,08 zł.	tj.	38,42 %
w tym:						
			plan (zł.)	wyk. (zł.)		%
- umowy zlecenie			1.500,00	0,00		0,00
Powyzszy plan finansowy dotyczy planowanych umów zlecenie w związku z organizacją w okresie wakacyjnym Więcborskiej Sceny Letniej.						
- nagrody konkursowe „Razem promujemy Więcbork”			2.000,00	0,00		0,00
Rozstrzygnięcie konkursu promującego Gminę nastąpi jesienią br.						
- materiały			43.800,00	19.477,08		44,47
- artykuły dekoracyjne na org. WOŚP				431,94		
- zakup plakatów i ulotek na Gminny Bał Sportu				249,96		
- zakup kartek świątecznych				147,38		
- zakup materiałów do org. III Targów Rolniczych w Sypniewie				47,58		
- zakup mat. promocyjnych: koszulki z logo, czapki, kubki, smycze				13.643,79		
- słodczyce, napoje na org. tegorocznej „Parady Postaci Bajkowych”				579,47		

- zakup pucharów i statuetek na Turniej Piłkarski w Lubczy o Puchar Burmistrza Więcborka		304,74	
- mat. do organizacji zajęć w ramach UTW		197,82	
- wykonanie zdjęć Gminy z lotu ptaka do broszur promocyjnych		200,00	
- zakup aparatu fotograficznego		2.155,00	
- mat. do organizacji corocznego „Turniej Sołectw Gminy Więcbork”		119,47	
- zakup ulotek informacyjnych na sezon letni		900,00	
- Fundusz Sołecki Sołectwa Lubcza			
- materiały do org. wyjazdu reprezentacji Gminy (strażacy OSP Lubcza) na zawody sikawek konnych	500,00	499,93	100,00
- zakup usług pozostałych	6.600,00	1.230,00	18,64
- realizacja mat. filmowego – Promocja książki R. Kałaczyńskiego – mieszkańca Gminy, maratończyka.		1.230,00	

Realizacja planu wydatków bieżących następowała zgodnie z planem. Założone zadania zostały wykonane. Pozostałe zadania związane m. in. z organizacją „Dni Więcborka” wykonane zostaną w okresie letnim.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

- dochody na plan 2. 523.740,00 zł. wyk. 0,00 zł. tj. 0,00 %
Są to dochody:

- dotacja celowa na realizację projektu pn.: „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Więcbork” (dotacja współfinansowana będzie w 85% ze środków Unii Europejskiej tj. Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 oraz w 15% z budżetu państwa.	19.440,00 zł.	0,00 zł.	0,00
- dotacja celowa z udziałem środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na klub samopomocy dla mieszkańców Gminy Więcbork oraz pomieszczenia socjalne wraz z budową parkingu”.	2.504.300,00 zł	0,00 zł	0,00

Jeśli chodzi o realizację Lokalnego Programu Rewitalizacji zebrane zostały wśród mieszkańców Gminy ankiety, które pomóc mają w opracowaniu programu z uwzględnieniem oczekiwań mieszkańców. Trwa ich weryfikacja. Ostateczne zakończenie projektu nastąpi w II połowie br. Druga pozycja w dochodach, w tym rozdziale dotyczy zadania, które ma być realizowane z udziałem środków z budżetu UE. Uzyskanie dofinansowanie warunkuje realizację zadania. Na dzień sporządzania informacji konkurs nie został jeszcze ogłoszony przez Urząd Marszałkowski.

- wydatki na plan 3.212.547,00zł wyk. 133.297,29 zł. tj. 4,15 %

w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- wynagrodzenie pracowników (śr 1,75 etatu)	70.500,00	34.879,26	49,47
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.388,00	5.388,00	100,00
- wynagrodzenie prowizyjne sołtysów	95.000,00	43.734,13	46,04

- składki ZUS	12.400,00	6.189,90	49,92
- składki f. pracy	1.800,00	884,10	49,12
- zakł. f. św. socj.	1.925,00	1.454,00	75,53
- umowy zlecenie	2.000,00	82,00	4,10
- zakup materiałów i wyposażenia np.: współfinansowanie imprez, spotkań org. na terenie Gminy – zakup pucharów, nagród i statuetek Turniej Ligi Powiatowej w piłce nożnej, turniej gry karcianej Baśka, Gminny Dzień Matki, Powiatowy Dzień Matki, Dziecięcy Turniej Tańca, Konkurs Recytatorski, Konkurs Matematyczny, Parada Postaci Bajkowych, Mistrzostwa Polski Weteranów w Podnoszeniu Ciężarów, Piknik Rodzinny „Gimnazjum Dzieciom”, Dzień Soltysa, 30-lecie twórczości J. Walczak, kwiaty i wianki okolicznościowe, organizacja spotkań z mieszkańcami Gminy.	28.700,00	14.261,46	49,69
- zakup energii	1.000,00	354,76	35,48
- różne opłaty i składki (koszty egzekucyjne prowadzonych postępowań windykacyjnych, składka członkowska „Związek Miast Polskich”, ubezpieczenie NW soltysów i inkasentów)	7.000,00	4.203,03	60,04
- koszty postępowania sądowego Powyższe wydatki to opłaty sądowe w związku z toczącymi się postępowaniami egzekucyjnymi (opłaty za wydanie dokumentów, za wpisanie hipotek na nieruchomości). Wydatki realizowane były zgodnie z potrzebami.	1.500,00	451,00	30,07
- nagrody konkursowe Zrealizowane wydatki dotyczą ufundowania nagród w „Gminnym Konkursie Recytatorskim” organizowanym w szkołach podstawowych. W I półroczu br. inne wnioski o ufundowanie nagród nie wpłynęły.	300,00	150,00	50,00
- zakup usług pozostałych np.:	17.000,00	7.735,65	45,50
- usługa kolokacji – system informacji przestrzennej oraz system dystrybucji treści edukacyjnych		761,90	
- ogłoszenia prasowe		408,36	
- organizacja Gminnego Balu Sportu (obsługa muzyczna, catering, mat. filmowy)		5.737,00	
- koszty przesyłki		53,39	
- zakup usług gastronomicznych w związku z org. Gminnego Dnia Kobiet		425,00	
- przewóz przedszkolaków na „Paradę Postaci Bajkowych”		150,00	
- wynajem autobusu na wyjazd dla osób należących do Koła Pszczelarzy		200,00	
- wydatki na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:	21.734,00	0,00	0,00
- Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Więcbork	21.600,00	0,00	0,00
Stopień realizacji powyższego projektu został opisany na wstępie rozdziału przy weryfikacji pozycji dochodów.			
- Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (II etap)	134,00	0,00	0,00

Zadanie to będzie realizowane wspólnie z Województwem Kujawko-Pomorskim jako Liderem projektu. Projekt zakłada konieczność poniesienia zarówno wydatków majątkowych jak i bieżących. Okres realizacji przedsięwzięcia to lata 2017-2021. Wydatki majątkowe realizowane będą w latach 2018-2020. Natomiast, w zakresie wydatków bieżących dotyczących działań promocyjno-informacyjnych i zarządzanie projektem, założono wydatkowanie środków na lata 2017-2021. Zgodnie z ustaleniami Gmina w tym

zakresie ma zabezpieczyć limity wydatków w wysokości wkładu własnego. Realizacja założeń na 2017 r. nastąpi w II połowie roku.

- wydatki inwestycyjne, w tym:	2.946.300,00	13.530,00	0,46
- Budowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na klub samopomocy dla mieszkańców Gminy Więcbork oraz pomieszczenia socjalne wraz z budową parkingu	2.946.300,00	13.530,00	0,46

Stopień realizacji przedmiotowej inwestycji został opisany na wstępie rozdziału przy weryfikacji pozycji dochodów.

Wydatki placowe i pochodne dotyczą zatrudnienia dwóch strażaków-kierowców. Realizacja planu finansowego w tym zakresie przebiega prawidłowo. Wydatki związane z wypłatą prowizji dla sołtysów są uzależnione głównie od wysokości pobranego i odprowadzonego do Urzędu podatku rolnego. Pozostałe wydatki rzeczowe realizowane były zgodnie z potrzebami.

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

- <u>dochody</u>	na plan	4.428,00 zł.	wyk.	2.694,00 zł.	tj.	60,84 %
- <u>wydatki</u>	na plan	4.428,00 zł.	wyk.	1.450,66 zł.	tj.	32,76 %

Rozdział 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

- <u>dochody</u>	na plan	4.428,00 zł.	wyk.	2.694,00 zł.	tj.	60,84 %
------------------	---------	--------------	------	--------------	-----	---------

Jest to dotacja z przeznaczeniem na aktualizację spisów wyborców (1.742,00 zł) oraz dotacja z przeznaczeniem na zakup przezroczystych urn wyborczych (952,00 zł).

- <u>wydatki</u>	na plan	4.428,00 zł.	wyk.	1.450,66 zł.	tj.	32,76 %
------------------	---------	--------------	------	--------------	-----	---------

Wydatki wykonane dotyczą zakupu materiałów z przeznaczeniem na aktualizację list wyborczych. Jeśli chodzi o zakup urny – transakcja zostanie sfinalizowana w sierpniu br.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

- <u>dochody</u>	na plan	800,00 zł.	wyk.	800,00 zł.	tj.	100,00%
- <u>wydatki</u>	na plan	237.700,00 zł.	wyk.	101.354,13 zł.	tj.	42,64 %

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe policji

- <u>wydatki</u>	na plan	15.000,00 zł.	wyk.	15.000,00 zł.	tj.	100,00 %
wpłaty jednostek na Państwowy Fundusz Celowy Policji w tym na:						
- dofinansowanie dodatkowych służb dla Komendy Powiatowej Policji w Sępólnie Kraj.		2.000,00		2.000,00		100,00
- dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Sępólnie Kraj.		13.000,00		13.000,00		100,00

Środki finansowe zostały przekazane w terminach i wysokościach wynikających z zawartych porozumień.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

- dochody na plan 800,00 zł. wyk. 800,00 zł. tj. 100,00%
Są to dochody ze sprzedaży samochodu strażackiego Żuk.

- wydatki na plan 218.300,00 zł. wyk. 86.354,13 zł. tj. 39,56 %
w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- zakup odzieży i środków bhp (rękawice ochronne), w tym:	7.000,00	199,80	2,85
- Fundusz sołecki Sołectwa Runowo Kraj.(zakup umundurowania bojowego i butów dla OSP Runowo Kraj.)	500,00	0,00	0,00
- Fundusz sołecki Sołectwo Zakrzewek (zakup ubiorów bojowych dla OSP Zakrzewek)	500,00	0,00	0,00
Realizacja planu wydatków w zakresie zakupu odzieży i środków bhp, w tym wydatków w ramach funduszu sołeckiego nastąpi w II półroczu br.			
- ekwiwalent dla strażaków	21.000,00	7.733,30	36,83
Wykonanie planu w zakresie wypłaty ekwiwalentu dla strażaków uzależnione jest od ilości akcji ratowniczych, w których muszą uczestniczyć. Warunek ten powoduje, iż różny może być stopień realizacji planu w różnych okresach roku budżetowego.			
- umowy zlecenie	12.500,00	383,84	3,07
W pozycji tej zaewidencjonowano wydatki za sprawowanie nadzoru nad OSP w gminie w zakresie gotowości bojowej do działań ratowniczo-gaśniczych.			
- nagrody konkursowe	1.000,00	0,00	0,00
Plan finansowy dotyczy planowanego w II połowie roku Gminnego Konkursu Wiedzy Pożarniczej.			
- zakup materiałów i wyposażenia	77.200,00	31.192,38	40,40
- paliwo		15.146,22	
- opał do ogrzewania budynków OSP		6.210,00	
- materiały związane z organizacją zawodów pożarniczych (art. spożywcze, nagrody, puchary, długopisy)		3.260,14	
- zakup posiłków - akcje poszukiwawcza		1.137,00	
- części zamienne do pojazdów pożarniczych i potrzebnego sprzętu, przegląd techniczny, taśmy ostrzegawcze, liny stalowe, akumulator, części do aparatów oddechowych, naprawa motopompy, głośniki do belki sygnalizacyjnej		2.907,04	
- materiały remontowe, flagi, zakup opryskiwacza, miotły		286,22	
- sorbent		1.845,00	
- środki czystości		280,76	
- lampa garażowa		120,00	
- wyposażenie jednostek OSP			
- Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewska Osada (budowa toru przeszkód)	800,00	0,00	0,00
- Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewek (zakup sprzętu bojowego)	500,00	0,00	0,00
- Fundusz Sołecki Sołectwo Frydrychowo (zakup materiałów na budowę garażu OSP Sypniewo)	300,00	0,00	0,00
- Fundusz Sołecki Sołectwa Adamowo (mat. budowlane - modernizacja remizy OSP Sypniewo)	400,00	0,00	0,00
- Fundusz Sołecki Sołectwa Jeleń (zakup materiałów budowlanych - modernizacja remizy OSP Sypniewo)	200,00	0,00	0,00

Realizacja powyższych wydatków następowała zgodnie z zapotrzebowaniem. Zadania zaplanowane na I półrocze br. zostały zrealizowane.

- energia elektryczna i woda	19.000,00	8.907,47	46,88
Wydatkowanie środków następowało w oparciu o faktyczne zużycie zaewidencjonowane w fakturach.			
- usługi remontowe	23.600,00	8.642,63	36,62
- naprawa urządzenia załączającego syreny OSP w Więcborku		430,00	
- konserwacja aparatów oddechowych		8.212,63	
- badania lekarskie	3.500,00	80,00	2,29
- pozostałe usługi	16.000,00	3.260,91	20,38
- przeglądy samochodów		1.060,00	
- koszty wysyłki, transportu		110,90	
- usługa wymiany opon, oleju		760,01	
- odnowienie uprawnień energetycznych strażaka		300,00	
- transport strażaków na Dzień Strażaka		150,00	
- usługa pralnicza		80,00	
- wpisowe na zawody „Mistrzostwa Polski Strażaków Ochotników w Licheniu Starym”		800,00	
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.800,00	682,80	37,93
Nowe oferty dla stałych abonentów skutkują obniżeniem kosztów zakupu usług telefonicznych i internetowych.			
- podróże służbowe	300,00	0,00	0,00
- ubezpieczenie strażaków i pojazdów strażackich, przyczepek, wymiana dowodów rejestracyjnych	31.000,00	20.871,00	67,33
Wydatki z tytułu ubezpieczenia osób i mienia realizowane były w terminach i wysokościach zgodnych z zawartymi polisami.			
- szkolenia (pierwsza pomoc)	4.400,00	4.400,00	100,00

Realizacja planu wydatków bieżących odbywała się zgodnie z zapotrzebowaniem. Zadania założone na I półrocze br. zostały zrealizowane.

Rozdział 75414 - Obrona cywilna

- <u>wydatki</u>	<u>na plan</u>	4.400,00zł.	wyk.	0,00 zł.	tj.	0,00 %
w tym:						
			<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- materiały (mat. do prowadzenia kancelarii, mat. do organizacji zawodów z zakresu obrony cywilnej)			3.900,00	0,00		0,00
- usługi (serwis sprzętu, ćwiczenia obrony cywilnej)			500,00	0,00		0,00

W rozdziale tym zaplanowano m.in. wydatki na kwalifikację i wyposażenie pomieszczeń kancelarii materiałów niejawnych oraz realizację zadań z obrony cywilnej. Realizacja planu nastąpi w II połowie roku.

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

- <u>dochody</u>	na plan	12.460.901,00 zł.	wyk.	6.476.341,40 zł.	tj.	51,97 %
------------------	---------	-------------------	------	------------------	-----	---------

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.

- dochody na plan 2.000,00 zł. wyk. 746,96 zł. tj. 37,35 %
Jest to podatek od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej wraz z należnymi odsetkami od zaległości. Pobór tego podatku odbywa się za pośrednictwem urzędów skarbowych. Założenia na ten rok są tożsame z planem na rok 2016. Kwoty wykonane i przekazane przez urząd skarbowy są niższe od założeń planowych.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- dochody na plan 3.041.347,00 zł. wyk. 1.584.927,88 zł. tj. 52,11 %

Rodzaj podatku	Plan	Należność	Wykonanie	Saldo	
				zaległość	nadpłata
1	2	3	4	5	6
Nieruchomości	2 700 000,00	2 773 624,80	1 398 958,17	14 640,81	13 372,20
Rolny	135 000,00	138 399,89	76 138,89	168,00	-
Leśny	190 000,00	193 959,20	97 000,20	120,00	-
Śr. trans.	10 000,00	8 860,00	8 341,00	-	-
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	780,00	0,00	780,00	
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 200,00	1 015,62	342,62	-	-
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	4 147,00	4 147,00	4 147,00	-	-
RAZEM	3 041 347,00	3 120 786,51	1 584 927,88	15 708,81	13 372,20

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

- dochody na plan 2.974.000,00 zł. wyk. 1.180.444,19 zł. tj. 61,55 %
Działania windykacyjne dotyczące rozdziałów: 75615 i 75616 skutkują spłatą części zaległości podatkowych i tym samym przyczyniły się do wypracowania założonych planów finansowych ponad wskaźnik (50% planu) wynikający z okresu jaki podlega analizie.

Rodzaj podatku	Plan	Należność	Wykonanie	Saldo	
				zaległość	nadpłata
1	2	3	4	5	6
Nieruchomości	1 600 000,00	2 204 924,25	998 836,18	398 931,66	1 115,76
Rolny	900 000,00	1 063 604,49	526 574,46	81 345,48	1 046,05
Leśny	18 000,00	21 849,09	12 214,53	1 438,96	2,40
Śr. trans.	140 000,00	167 966,90	70 544,08	28 838,82	-
Spadki i darowizny	34 500,00	34 341,00	34 292,00	-	-
Opłata od posiadania psów	1 500,00	1 058,00	1 058,00	-	-
Opłata targowa	120 000,00	58 918,00	58 918,00	-	-
Podatek od czynności cywilnoprawnych	140 000,00	118 448,14	118 212,00	206,14	-
Odsetki	20 000,00	129 215,94	9 794,94	-	-
RAZEM	2 974 000,00	3 800 325,81	1 830 444,19	510 761,06	2 164,21

Skutki obniżenia stawki podatku od nieruchomości przez Radę Miejską w I półroczu 2017 r. wyniosły 480.601,85 zł.

Skutki obniżenia stawki podatku rolnego i leśnego przez Radę Miejską w I półroczu 2017 r. nie wystąpiły.

Skutki z tytułu obniżenia stawki podatku od środków transportowych przez Radę Miejską w I półroczu 2017 r. wyniosły 36.250,00 zł.

Poniżej przedstawiamy dane odnośnie ilości i rodzaju zastosowanych ulg ustawowych, umorzeń podatku, odroczeń terminów płatności oraz zastosowania pomocy w rozłożeniu płatności na raty.

1. Umorzenia zaległości podatkowych osobom fizycznym w I półroczu 2017 r. - łącznie złożonych zostało 8 wniosków. Pozytywnie rozpatrzono 1 wniosek w na łączną kwotę 260,00 zł:
 - a) 2 wnioski dotyczyły umorzenia zaległości podatku rolnego – pozytywnie rozpatrzony został 1 wniosek (kwota umorzenia 260,00 zł). Drugi wniosek został rozpatrzony negatywnie.
 - b) 6 wniosków dotyczyło umorzenia zaległości podatku od nieruchomości. Negatywnie rozpatrzono 4 wnioski natomiast bez rozpatrzenia pozostawiono 2 wnioski.
 - c) w I półroczu br. nie wpłynęły wnioski dotyczące umorzenia zaległości podatku od leśnego i od środków transportowych.

Umorzono odsetki na łączną kwotę 2.448,00 zł.
2. Umorzenia zaległości podatkowych osobom prawnym w I półroczu 2017 r. – brak wniosków.
3. Odroczenia i rozłożenie na raty zobowiązań podatkowych osobom fizycznym w I półroczu 2017r.:
 - 15 wniosków rozpatrzono pozytywnie na łączną kwotę 23.525,00 zł.,
 - 0 wniosków rozpatrzono negatywnie,
 - 1 wniosków pozostawiono bez rozpatrzenia,
 - a) w podatku rolnym:
 - pozytywnie rozpatrzono 4 wnioski na kwotę 3.362,00 zł.,
 - negatywnie rozpatrzono 0 wniosków,
 - pozostawiono bez rozpatrzenia 0 wniosków,
 - b) w podatku od nieruchomości:
 - pozytywnie rozpatrzono 8 wniosków na kwotę 20.163,00 zł.,
 - negatywnie rozpatrzono 0 wniosków,
 - pozostawiono bez rozpatrzenia 0 wniosków,

- c) w podatku leśnym:
 - pozytywnie rozpatrzono 1 wniosek na kwotę 3,00 zł.,
 - negatywnie rozpatrzono 0 wniosków,
 - pozostawiono bez rozpatrzenia 0 wniosków,
- d) w podatku transportowym:
 - pozytywnie rozpatrzono 2 wnioski na kwotę 6.352,00 zł.,
 - negatywnie rozpatrzono 0 wniosków,
 - pozostawiono bez rozpatrzenia 1 wniosek.

Kwota odsetki od zaległości, których zapłata została odroczone bądź rozłożona na raty wynosi 896,00 zł.

4. Odroczenia i rozłożenie na raty zobowiązań podatkowych osobom prawnym w I półroczu 2017 r. brak wniosków.

Dane dotyczące odroczeń i rozłożenia na raty podatku osobom fizycznym nie pokrywają się z danymi wykazanymi w sprawozdaniu RB-27S za I półrocze 2017 r. Powyżej ujęte zostały wszystkie wnioski, które zostały rozpatrzone w I półroczu br. Natomiast w sprawozdaniu uwzględniono jedynie te ulgi, których realizacja (płatność) przebiegać będzie po wskazanym w dokumencie okresie sprawozdawczym tj. po I półroczu 2017 r.

W celu ściągnięcia zaległości prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Na zaległości systematycznie wysyłane są upomnienia, a także wystawiane są tytuły wykonawcze. Realizacja tytułów przez komornika przebiega powoli.

W I półroczu 2017 r. wysłano upomnienia:

- na osoby fizyczne w ilości 1.179 na kwotę 636.184,75 zł.,
- na osoby prawne w ilości 11 na kwotę 17.921,99 zł.,
- dla zaległości podatkowych od środków transportu w ilości 9 na kwotę 38.017,96 zł.

W I półroczu 2017 r. wystawiono tytuły wykonawcze:

- na osoby fizyczne w ilości 92 na kwotę 81.981,17 zł.,
- na osoby prawne w ilości 1 na kwotę 883,00 zł.,
- dla zaległości podatkowych od środków transportu w ilości 3 na kwotę 16.940,71 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

- <u>dochody</u>	na plan	281.025,00 zł.	wyk.	202.541,52 zł.	tj.	72,07 %
w tym:						
			<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- opłata skarbową			60.000,00	30.875,89		51,46
- zezwolenia na sprzedaż alkoholu			207.600,00	158.879,53		76,53
- wpływy jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			5.425,00	5.433,31		100,15
- opłata eksploatacyjna			5.000,00	4.352,79		87,06
- wpływ opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego			3.000,00	3.000,00		100,00

Plan dochodów w opłaty skarbowej jest prognozowany na podstawie wykonania z roku poprzedniego i realizacja w br. przebiega prawidłowo. Terminy wpływów z wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu wynikają z przepisów prawa i zależą od ilości wydanych decyzji. Wpłaty uiszczane są

terminowo stąd wysoki % wykonania. Natomiast wpływy z opłat pobierane na podstawie odrębnych ustaw i pozostałe dochody stanowią: opłaty za zrzut wód opadowych, opłata za zajęcie pasa drogowego oraz wpływ opłaty dodatkowej za przyjęcie oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza urzędem stanu cywilnego. Te dochody ze względu na swoją specyfikę trudno zaplanować, stąd często ujęcie w budżecie następuje po wpływie określonej płatności. Ma to przełożenie na wysoki % wykonania planu.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

- dochody na plan 6.162.529,00 zł. wyk. 2.857.680,85 zł. tj. 46,37 % co stanowi 10,28 % ogólnych wykonanych dochodów budżetu gminy. Wskaźnik ten kształtuje się na względnie stałym poziomie

Zaznaczyć tu należy, że głównym źródłem dochodów w/w są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Rodzaj podatku	Plan	Należności	Wykonanie	Wskaźnik (%)	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
doch. od os. fiz.	6 082 529,00	2 775 792,00	2 775 792,00	45,64	100,00
doch. od os. pr.	80 000,00	81 888,85	81 888,85	102,36	100,00
Ogółem	6 162 529,00	2 857 680,85	2 857 680,85	46,37	100,00

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych są przekazywane z Min. Fin. do dnia 10 każdego miesiąca, natomiast udziały w podatku dochodowy od osób prawnych przekazywane są przez Urzędy Skarbowe. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do czasookresu, który podlega analizie i do planu nie zostały wykonane w wysokości 265.472,50 zł. Natomiast wysokość dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych ocenie się jako zadowalający. Przekazane udziały przez urząd skarbowy przekraczają roczne założenia. W II połowie roku nastąpi korekta planu finansowego.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

- wydatki na plan 595.113,00 zł. wyk. 238.660,18 zł. tj. 40,10 %

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

- wydatki na plan 595.113,00 zł. wyk. 238.660,18 zł. tj. 40,10 %

Są to odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu i z Banku Spółdzielczego w Bydgoszczy. Ponadto, odsetki od wyemitowanych obligacji przez DNB Bank Polska SA. Niewykonanie planu wydatków wynika głównie z faktu utrzymywania się niskiego poziomu oprocentowania posiadanego zadłużenia.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

- dochody na plan 17.881.152,00 zł. wyk. 10.154.261,52 zł. tj. 56,79 %
- wydatki na plan 150.000,00 zł. wyk. - zł. tj. - %

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

- dochody na plan 10.157.006,00 zł. wyk. 6.278.464,00 zł. tj. 61,81 %
Część oświatowa subwencji ogólnej nie pokrywa podstawowych wydatków w oświacie.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

- dochody na plan 7.276.987,00 zł. wyk. 3.638.496,00 zł. tj. 50,00 %

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

- dochody na plan 24.000,00 zł. wyk. 25.723,52 zł. tj. 107,18 %
w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- dochody z tytułu odsetek bankowych	18.000,00	19.723,52	109,58
- darowizny	6.000,00	6.000,00	100,00

Są to darowizny z Rady Rodziców przy ZS w Jastrzębcu oraz Nadleśnictwa Runowo Kraj.

Wysoki poziom środków finansowych na rachunkach bankowych skutkują przekroczeniem planu finansowego w zakresie dochodów z tytułu odsetek bankowych.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

- wydatki na plan 150.000,00 zł. wyk. - zł. tj. - %

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

- dochody na plan 423.159,00 zł. wyk. 211.578,00 zł. tj. 50,00 %

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

- dochody na plan 751.044,43 zł. wyk. 483.103,81 zł. tj. 64,32 %
w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- odpłatność za pobyt w przedszkolu	182.500,00	103.993,24	56,98
- za wynajem autobusu	11.000,00	7.644,89	69,50
- dzierżawy i wynajem pomieszczeń szkolnych	11.600,00	2.151,11	11,54
- dochody z opłat różnych m.in. za wydanie duplikatów dokumentów	150,00	121,00	80,67
- wynagrodzenie płatnika, egzekucja należności od byłego pracownika, zaległe należności od kontrahentów	2.897,00	2.798,48	96,60
- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017 r.	353.232,00	176.616,00	50,00
- dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	141.621,43	141.621,43	100,00
- dotacja na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia	8.081,00	0,00	0,00

młodocianych pracowników w 2017 r.			
- dochody stanowiące odpłatność za pobyt dzieci spoza z terenu Gminy Więcbork w placówkach wychowania przedszkolnego za okres 2015-2016r	31.003,00	31.004,42	100,01
- dotacja na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych („Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”).	8.960,00	8.960,00	100,00
- dochody z tytułu nadpłaconych w latach ubiegłych składek ZUS	0,00	8.193,24	0,00

Realizację planu dochodów w dziale 801 ocenia się jako prawidłową. W części pozycji wymienionych wypracowano dochody powyżej założonego planu. Placówki oświatowe aktywnie uczestniczą w pozyskiwaniu dodatkowych źródeł stąd wyższy % wykonania. Dochody, poza dotacjami przekazywane są przez placówki na koniec miesiąca, w którym dochód wykonano. Powoduje to brak możliwości skorygowania planu na koniec I półrocza. Natomiast w przypadku dochodów z tytułu egzekucji należności, ich przyjęcie do planu następuje po wpływie środków na konto, gdyż ten rodzaj dochodu generuje trudności w planowaniu kwoty i terminu ich wpływu.

- wydatki na plan 15.727.283,06 zł. wyk 7.193.395,48 zł. tj. 45,74 %

Placówki oświatowe podlegające Gminie Więcbork:

- Szkoła Podstawowa im. K. Makuszyńskiego w Więcborku
- Szkoła Podstawowa im. E. i J. Orzelskich w Runowie Kraj.
- Szkoła Podstawowa w Zakrzewku
- Zespół Szkół w Jastrzębcu
- Zespół Szkół w Pęperzynie
- Zespół Szkół w Sypniewie
- Gimnazjum im. Polskich Noblistów w Więcborku
- Przedszkole Gminne „Niezapominajka” w Więcborku wraz z oddziałami w Sypniewie i Borzyszkowie

Rozdział: 80101 - Szkoły podstawowe

Zadania w dziale 80101 są realizowane przez 6 szkół podstawowych.

- <u>dochody</u> na plan 125.735,00 zł. wyk. 117.904,11 zł. tj. 93,77 %			
w tym:			
	<u>plan</u>	<u>wykonanie</u>	<u>%</u>
- dzierżawy i wynajem składników majątkowych	10.100,00	2.151,11	21,30
- dochody z opłat różnych m.in. za wydanie duplikatów dokumentów	90,00	76,00	84,44
- wynagrodzenie płatnika,	1.130,00	1.262,00	111,68
- dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	107.935,00	107.935,00	100,00
- dotacja na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek	6.480,00	6.480,00	100,00

niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych („Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”)

Wyjaśnienia do wykonania dochodów w rozdziale 80101 zgodne z podanymi w dziale 801.

- <u>wydatki</u>	na plan	6.952.896,85 zł.	wyk.	3.313.948,62 zł.	tj.	47,66%
w tym:						
- wydatki bieżące (§ 4210) funduszy sołeckich			Plan	Wykonanie		%
Fundusz sołecki sołectwa Nowy Dwór			700,00	0,00		0,00
Fundusz sołecki sołectwa Zakrzewek			700,00	0,00		0,00
- wydatki bieżące (§ 4240) funduszy sołeckich			Plan	Wykonanie		%
Fundusz sołecki sołectwa Jastrzębiec			1.000,00	275,14		27,51
- wydatki inwestycyjne, w tym:			37.686,83	0,00		0,00
1. Budowa parkingu i miejsca postojowego dla rowerów przy Zespole Szkół w Sypniewie			22.000,00	0,00		0,00
2. Budowa podjazdu z kostki brukowej przy Zespole Szkół w Jastrzębcu, w tym:			10.686,83	0,00		0,00
fundusz sołecki Sołectwa Jastrzębiec			4.686,83	0,00		0,00
3. Zakup systemu monitoringu w Zespole Szkół w Jastrzębcu (kamery - 4 szt., rejestrator, monitor)			5.000,00	0,00		0,00

Realizacja założonych zadań inwestycyjnych nastąpi w okresie wakacyjnym, stąd do końca okresu sprawozdawczego nie zostały poniesione wydatki.

Rozdział: 80103 - Oddziały zerowe przy szkołach podstawowych

- <u>dochody</u>	na plan	85.632,00 zł.	wyk.	42.816,00 zł.	tj.	50,00 %
w tym:						
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017 r.		<u>plan</u>	<u>wykonanie</u>		<u>%</u>	
		85.632,00	42.816,00		50,00	
- <u>wydatki</u>	na plan	632.033,28 zł.	wyk.	317.681,37 zł.	tj.	50,26%

Rozdział: 80104 - Przedszkola

Rozdział obejmuje Przedszkole Gminne w Więcborku, wraz z podległymi oddziałami Sypniewie i Borzyszkowie. w

- <u>dochody</u>	na plan	481.370,00 zł.	wyk.	268.948,66 zł.	tj.	55,87 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>	
- odpłatność za pobyt w przedszkolu		182.500,00	103.993,24		56,98	
- wynagrodzenie płatnika		267,00	151,00		56,55	
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017 r.		267.600,00	133.800,00		50,00	
- dochody stanowiące odpłatność za pobyt dzieci spoza z terenu Gminy Więcbork w placówkach wychowania przedszkolnego za okres 2015-2016 r.		31.003,00	31.004,42		100,01	

- <u>wydatki</u>	na plan	1.922.950,00 zł.	wyk.	1.042.937,55 zł.	tj.	54,24%
w tym:						
		Plan		Wykonanie		%
Dotacje celowe przekazywane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST		3.000,00		0,00		0,00

Rozdział: 80110 - Gimnazja

Rozdział obejmuje Gimnazjum w Więcborku oraz działające przy zespołach: w Pęperzynie, Sypniewie i Jastrzębcu. w

- <u>dochody</u>	na plan	37.683,94 zł.	wyk.	36.035,94 zł.	tj.	95,63 %
w tym:						
		plan (zł.)		wyk. (zł.)		%
- dochody z opłat różnych np. opłaty za wydanie duplikatów dokumentów		60,00		45,00		75,00
- wynagrodzenie płatnika		300,00		167,00		55,67
- wynajem pomieszczeń		1.500,00		0,00		0,00
- dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe		33.343,94		33.343,94		100,00
- dotacja na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych („Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”)		2.480,00		2.480,00		100,00
- <u>wydatki</u>	na plan	3.424.991,44 zł.	wyk.	1.562.937,97 zł.	tj.	45,63 %

Rozdział: 80113 - Dowóz dzieci

Dowozem objęte są dzieci z klas „0”, I-VI w szkołach podstawowych oraz gimnazjaliści. Dowóz realizowany jest 3 autobusami gminnymi i obejmuje ok. 700 uczniów. W roku szkolnym 2016/2017 zwrot kosztów dowozu przysługiwał 10 rodzicom. Dodatkowo usługi dowozu były świadczone bus-em dla 8 osób (uczniowie szkoły specjalnej).

W ramach dowozu zatrudnionych jest 3 kierowców oraz 3 opiekunów dbających o bezpieczeństwo uczniów w trakcie dowozów. Tak jak w latach wcześniejszych, bezpieczeństwa dzieci przy Szkole Podstawowej w Więcborku pilnuje „Opiekun w czasie przejścia przez ulicę”.

- <u>dochody</u>	na plan	11.000,00 zł.	wyk.	7.644,89	tj.	69,50%
Dochody w tym rozdziale pochodzą głównie z wynajmu autobusu szkołom bądź osobom fizycznym.						
- <u>wydatki</u>	na plan	654.630,00 zł.	wyk.	285.640,82 zł.		43,63 %

Rozdział: 80114 - Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej

Obsługę administracyjną, finansową, księgową i gospodarczą wykonuje 8 osób zatrudnionych w Biurze Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku na 7,50 etatu.

- <u>dochody</u>	na plan	1.200,00 zł.	wyk.	9.411,82	tj.	784,31 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- wynagrodzenie płatnika, egzekucja kwot zasądzonych wyrokiem od byłego pracownika		1.200,00		1.218,48		101,54
- dochody z tytułu nadpłaconych w latach ubiegłych składek ZUS				8.193,24		0,00
- <u>wydatki</u>	na plan	532.150,00 zł.	wyk.	191.141,40 zł.	tj.	35,92%

Rozdział: 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział ten obejmuje wydatki na następujące formy doskonalenia zawodowego nauczycieli w roku 2017: na studia magisterskie, podyplomowe, kursy kwalifikacyjne i doskonalące zgodnie z potrzebami szkoły, w szczególności w następujących specjalnościach: język angielski, chemia, fizyka, biologia, geografia, przyroda, przedsiębiorczość, doradztwo zawodowe, historia, socjoterapia, psychologia, logopedia, terapia integracji sensorycznej, gimnastyka korekcyjna, programowanie, zarządzanie oświatą.

Wydatki na doskonalenie zawodowe nauczycieli realizowane są zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/237/17 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 31 maja 2017 r. w sprawie dofinansowania doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w przedszkolu oraz szkołach, dla których Gmina Więcbork jest organem prowadzącym.

- <u>wydatki</u>	na plan	84.220,00 zł.	wyk.	6.451,00 zł.	tj.	7,66 %
------------------	---------	---------------	------	--------------	-----	--------

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

- <u>wydatki</u>	na plan	148.290,00 zł.	wyk.	74.177,83 zł.	tj.	50,02%
------------------	---------	----------------	------	---------------	-----	--------

Rozdział 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

- <u>dochody</u>	na plan	342,49 zł.	wyk.	342,49 zł	tj.	100,00 %
w tym:						
		<u>plan (zł.)</u>		<u>wyk. (zł.)</u>		<u>%</u>
- dotacja z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.		342,49		342,49		100,00

Dotacja przeznaczona jest na zakup podręczników uczniom ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi (dostosowanymi do stwierdzonych niepełnosprawności).

- wydatki na plan 737.642,49 zł. wyk. 368.275,24 zł. tj. 49,93%

Wydatki ujęte w rozdziałach 80149 oraz 80150 dotyczą specjalnej organizacji nauki i metod pracy w poszczególnych placówkach. Na podstawie kalkulacji kwoty części oświatowej subwencji na realizację w/w zadań na rok 2017 dokonano przeniesienia środków w planie finansowym z podstawowych rozdziałów do 80149 i 80150. Wykonanie w rozdziałach 80149 i 80150 obliczane jest na podstawie zrealizowanych zadań na rzecz specjalnych potrzeb edukacyjnych uczniów, a następnie, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości, przeksięgowywane z rozdziałów podstawowych.

Rozdział: 80195 - Pozostała działalność

- dochody na plan 8.081,00 zł. wyk. 0,00 zł tj. 0,00%
w tym:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- dotacja na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników w 2017 r.	8.081,00	0,00	0,00

W rozdziale 80195 ewidencjonowane są koszty koordynacji sportu szkolnego w ramach współzawodnictwa organizowanego przez Szkolny Związek Sportowy oraz udziału uczniów reprezentujących szkoły w zawodach. Ujmowane są także wydatki związane z konserwacją boiska Orlik oraz zakup drobnego sprzętu sportowego wykorzystywanego w tym obiekcie.

- wydatki na plan 618.149,00 zł. wyk. 30.203,68 zł. tj. 4,89 %
w tym:

paragraf	Nazwa wydatku	Plan	Wykonanie	Procent
2360	dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	26.500,00	14.000,00	52,83

W tym rozdziale jest też realizowana refundacja pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników. W I półroczu 2017 roku zrealizowano refundację na rzecz jednego pracodawcy w wysokości 8.081,00 zł.