

ZARZĄDZENIE NR 19/2019
WÓJTA GMINY ROJEWO

z dnia 21 marca 2019 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Rojewo za 2018 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) i art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 07 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 561 z późn. zm.²⁾)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Realizując Uchwałę Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2018 r. z późniejszymi zmianami, przedstawiam, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, sprawozdanie roczne z realizacji budżetu Gminy Rojewo za 2018 r., w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Podstawowe wielkości w zakresie wykonania budżetu Gminy Rojewo za rok 2018 przedstawiają się następująco:

- 1) **Dochody ogółem** – plan **21.413.912,94 zł**, realizacja **21.255.285,81 zł**, co stanowi 99,26 % planu rocznego, w tym:
 - a) dochody bieżące – plan **21.060.835,36 zł**, realizacja **21.050.268,43 zł**, co stanowi 99,95 % planu rocznego, z tego:
 - dochody własne – plan **7.895.389,71 zł**, realizacja **7.994.971,38 zł**, co stanowi 101,26 % planu rocznego,
 - subwencja ogólna – plan **5.900.307,00 zł**, realizacja **5.900.307,00 zł**, co stanowi 100,00 % planu rocznego,
 - dotacje celowe – plan **7.265.138,65 zł**, realizacja **7.154.990,05 zł**, co stanowi 98,48 % planu rocznego, w tym:
 - b) dochody majątkowe – plan **353.077,58 zł**, realizacja **205.017,38 zł**, co stanowi 58,07 % planu rocznego, w tym:
 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności – plan **155.000,00 zł**, realizacja **126.586,14 zł**, co stanowi 81,67 % planu rocznego,
 - wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności – plan **41.651,00 zł**, realizacja **41.843,50 zł**, co stanowi 100,46% planu rocznego,
 - dotacje i środki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. – plan **129.798,40 zł**, realizacja **15.959,56 zł**, co stanowi 12,30 % planu rocznego.
- 2) **Wydatki ogółem** – plan **23.266.368,24 zł**, realizacja **22.059.814,34 zł**, co stanowi 94,81 % planu rocznego, w tym:
 - a) wydatki bieżące – plan **20.523.592,24 zł**, realizacja **19.515.921,62 zł**, co stanowi 95,09% planu rocznego, z tego:
 - wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – plan **8.193.641,90 zł**, realizacja **7.908.246,27 zł**, co stanowi 96,52 % planu rocznego,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – plan **100.000,00 zł**, realizacja **82.955,33 zł**, co stanowi 69,63% planu rocznego,
 - udzielone dotacje z budżetu gminy – plan **276.395,20 zł**, realizacja **274.551,25 zł**, co stanowi 99,33% planu rocznego,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. – plan **540,00 zł**, realizacja **0,00 zł**,

- wydatki majątkowe – plan **2.742.776,00 zł**, realizacja **2.543.892,72 zł**, co stanowi 92,75 % planu rocznego, w tym:

- projekty realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej – plan **129.798,40 zł**, realizacja **15.959,56 zł** (12,30% planu),

- dotacje udzielone z budżetu gminy na wydatki majątkowe – plan **12.000,00 zł**, realizacja **6.000,00 zł**.

3) **Deficyt** planowany w kwocie (–) **1.852.455,30 zł**; realizacja budżetu za 2018 r. została zamknięta deficytem w wysokości (–) **804.528,53 zł**.

4) **Przychody budżetu** – plan **2.482.516,70 zł**, realizacja **2.310.116,70 zł**, co stanowi 93,06% planu rocznego

5) **Rozchody budżetu** – plan **630.061,40 zł**, realizacja **630.061,40 zł**, co stanowi 100,00 % planu rocznego.

§ 3. Przedstawić sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Rojewo za 2018 r. wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie, w brzmieniu załącznika Nr 2 do niniejszego Zarządzenia oraz informacją o stanie mienia komunalnego Gminy Rojewo na dzień 31 grudnia 2018 r. w brzmieniu załącznika Nr 3 do Zarządzenia, organowi stanowiącemu, tj. Radzie Gminy Rojewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół Zamiejskowy w Toruniu, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

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

Wójt Gminy Rojewo

inż. Rafał Żurowski

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r. poz., 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2245, poz. 2354 i poz. 2500, z 2019 r. poz. 303 i poz. 326.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2018 r., poz. 2500.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 19/2019

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 21 marca 2019 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ROJEWO za 2018 r.

I. Ogólna charakterystyka realizacji budżetu Gminy Rojewo za 2018 r.

Uchwałą Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. został uchwalony budżet Gminy Rojewo na 2018 r.

W toku wykonywania budżetu wprowadzono szereg zmian do uchwały budżetowej, w związku ze zmianą kwot subwencji na podstawie uzyskanych decyzji od Ministra Finansów, uzyskaniem dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, jak również w związku z dokonywaniem innych zmian w planie wydatków budżetowych, w celu zapewnienia płynności finansowej jednostek budżetowych.

W trakcie roku budżetowego 2018 wprowadzono zmiany na podstawie:

1. Zarządzenia Nr 2/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 stycznia 2018 r.,
2. Zarządzenia Nr 3/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 stycznia 2018 r.,
3. Uchwały Nr XXXVI/227/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 15 lutego 2018 r.,
4. Zarządzenia Nr 8/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 15 lutego 2018 r.,
5. Zarządzenia Nr 9/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 02 marca 2018 r.,
6. Zarządzenia Nr 10/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 marca 2018 r.,
7. Uchwały Nr XXXVII/234/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 marca 2018 r.,
8. Zarządzenia Nr 16/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 marca 2018 r.,
9. Zarządzenia Nr 23/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 kwietnia 2018 r.,
10. Uchwały Nr XXXVIII/242/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 19 kwietnia 2018 r.,
11. Zarządzenia Nr 25/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 20 kwietnia 2018 r.,
12. Zarządzenia Nr 27/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 27 kwietnia 2018 r.,
13. Uchwały Nr XXXIX/245/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 7 maja 2018 r.,
14. Zarządzenia Nr 29/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 15 maja 2018 r.,
15. Uchwały Nr XL/248/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 11 czerwca 2018 r.,
16. Zarządzenia Nr 33/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 21 czerwca 2018 r.,
17. Zarządzenia Nr 34/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 29 czerwca 2018 r.,
18. Zarządzeniem Nr 37/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 6 lipca 2018 r.,
19. Zarządzeniem Nr 40/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 lipca 2018 r.,
20. Zarządzeniem Nr 46/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 sierpnia 2018 r.,
21. Uchwałą Nr XLI/262/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
22. Zarządzeniem Nr 53/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
23. Zarządzeniem Nr 40/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 24 lipca 2018 r.,
24. Zarządzeniem Nr 46/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 08 sierpnia 2018 r.,

25. Uchwałą Nr XLI/262/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
26. Zarządzeniem Nr 53/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 sierpnia 2018 r.,
27. Zarządzeniem Nr 57/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 września 2018 r.,
28. Uchwałą Nr XLII/268/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 27 września 2018 r.,
29. Zarządzeniem Nr 63/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 28 września 2018 r.,
30. Zarządzeniem Nr 66/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 04 października 2018 r.,
31. Zarządzeniem Nr 68/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 10 października 2018 r.,
32. Zarządzeniem Nr 69/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 października 2018 r.,
33. Zarządzeniem Nr 70/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 22 października 2018 r.,
34. Zarządzeniem Nr 72/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 października 2018 r.,
35. Zarządzeniem Nr 74/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 8 listopada 2018 r.,
36. Zarządzeniem Nr 77/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 13 listopada 2018 r.,
37. Zarządzeniem Nr 81/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 26 listopada 2018 r.,
38. Uchwałą Nr II/7/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 listopada 2018 r.,
39. Zarządzeniem Nr 82/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 30 listopada 2018 r.,
40. Zarządzeniem Nr 83/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 11 grudnia 2018 r.,
41. Zarządzeniem Nr 84/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 grudnia 2018 r.,
42. Uchwałą Nr III/10/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2018 r.

Plan budżetu gminy zgodnie z *Uchwałą Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2018 r.* po zmianach, na dzień 31 grudnia 2018 r. po stronie dochodów wynosił **21.413.912,94 zł**, a po stronie wydatków **23.266.368,24 zł**. Różnica pomiędzy planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami w kwocie **1.852.455,30 zł** to planowany deficyt, którego sfinansowanie planowane było z kredytów i pożyczek w kwocie **1.156.801,48 zł** i wolnych środków w wysokości **695.653,82 zł**.

Planowane przychody w kwocie **2.482.516,70 zł** dotyczyły tzw. wolnych środków, jakie pozostały z roku 2017 w kwocie **1.325.715,22 zł** oraz przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **1.156.801,48 zł**. Planowane rozchody w kwocie **630.061,40 zł** dotyczyły spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowanymi źródłami finansowania spłat kredytów i pożyczek, wcześniej zaciągniętych, w 2018 r. były w całości wolne środki.

Na terenie gminy nie działa gminny zakład opieki zdrowotnej. Jednostką prawną, dla której organem założycielskim jest Gmina Rojewo, jest instytucja kultury która została powołana z dniem 1 stycznia 2008 r. Uchwałą Nr XI/61/2007 Rady Gminy Rojewo z dnia 19 listopada 2007r. w sprawie utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie i nadania jej statutu.

Na podstawie Uchwały Nr XXVII/164/2017 z dnia 23 marca 2017 r., Rada Gminy Rojewo w ramach budżetu Gminy Rojewo, nie wyodrębniła na 2018 rok, środków funduszu sołeckiego.

W ramach udzielonych Wójtowi upoważnień zawartych w *Uchwale Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2018 r.*, korzystano z następujących upoważnień:

1. Dokonano spłaty zobowiązań w 2018 r. w kwocie **630.061,40 zł**,
2. Podejmując zarządzenia, Wójt Gminy dokonał zmiany planów dochodów na podstawie decyzji odpowiednich organów, jak również przeniesień w planie wydatków między paragrafami, rozdziałami w ramach działu, łącznie 33 razy.
3. Zaciągnięto kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **984.401,48 zł**.

Z upoważnień dotyczących:

1. Zaciągnięcia kredytów i pożyczek na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, Wójt nie korzystał, gdyż nie zachodziła taka potrzeba.

2. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy, Wójt nie korzystał, nie zachodziła taka konieczność.

3. Z uwagi na posiadane środki pieniężne na rachunku, nie wystąpiła konieczność zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego do kwoty 600.000,00 zł na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu.

Budżet Gminy w 2018 r. realizowały następujące jednostki budżetowe:

1. Urząd Gminy w Rojewie.
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rojewie,
3. Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury w Rojewie,
4. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rojewie, w tym:
 - 4.1 Szkoła Podstawowa w Rojewie z oddziałami gimnazjalnymi,
 - 4.2 SP w Rojewie Filia w Liszkowie,
 - 4.3 SP w Rojewie Filia w Ściborzu,
 - 4.4 Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie,
5. Szkoła Podstawowa im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach.

Realizacja budżetu za 2018 r. przedstawia się następująco:

1. **Dochody budżetowe** zaplanowane w kwocie **21.413.912,94 zł** zostały wykonane w kwocie **21.255.285,81 zł**, co stanowi **99,26 %** planu rocznego, z czego:

- **dochody bieżące** zaplanowane w kwocie **21.060.835,36 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **21.050.268,14 zł**, co stanowi **99,95 %** planu rocznego,

- **dochody majątkowe** zaplanowane w kwocie **353.077,58 zł**, zostały zrealizowane w kwocie **205.017,38 zł**, co stanowi **58,07 %** planu rocznego.

2. **Wydatki budżetowe** zaplanowane w kwocie **23.266.368,24 zł** zrealizowano w kwocie **22.059.814,34 zł**, co stanowi **94,81 %** planu rocznego, z czego:

1) **wydatki bieżące** zaplanowane w wysokości **20.523.592,24 zł** zostały zrealizowane w wysokości **19.515.921,62 zł**, co stanowi **95,09 %** planu rocznego,

2) **wydatki majątkowe** zaplanowane w wysokości **2.742.776,00 zł** zrealizowano w kwocie **2.543.892,72 zł**, co stanowi **92,75 %** planu rocznego.

W strukturze wydatków budżetowych znaczącą pozycję stanowią wydatki poniesione na:

1. pomoc społeczną i rodzinę - 32,64 %,
2. oświatę - 29,37 %,
3. administrację - 13,59 %,
4. gospodarkę komunalną - 6,70 %,
5. rolnictwo i łowiectwo - 3,79 %,
6. kulturę i sport - 3,36 %,
7. transport i łączność - 9,22 %,
8. inne - 1,33 %.

3. **Przychody** zaplanowane w kwocie **2.482.516,70 zł** zrealizowano w kwocie **1.325.715,22 zł** (wolne środki, jakie pozostały z roku 2017) oraz z tytułu zaciągnięcia kredytu w wysokości **984.401,48 zł**, co razem stanowi kwotę **2.310.116,70 zł**, czyli 93,06% planu.

4. **Rozchody** planowane w kwocie **630.061,40 zł** zrealizowane zostały w kwocie **630.061,40 zł**, co stanowi 100,00 % planu rocznego, a dotyczą:

Spląty kredytów i pożyczek:

- 1) spląty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na ogólną kwotę **201.318,00 zł**, z tego:
 - a) pożyczka na zadanie pn. „Zakup samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo” – kwota spląty **45.712,00 zł**,
 - b) pożyczka na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II” – kwota spląty **42.832,00 zł**,
 - c) pożyczka na zadanie pn. „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach Gminy Rojewo” – kwota spląty **24.304,00 zł**,
 - d) pożyczka na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi” – kwota spląty **21.336,00 zł**,
 - e) pożyczka na zadanie pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Rojewie” – kwota spląty **65.184,00 zł**,
 - f) pożyczka na zadanie pn. „Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody na SUW w Rojewie” – kwota spląty **1.950,00 zł**,
- 2) spląty kredytów – na ogólną kwotę **371.863,40 zł**, z tego:
 - a) kredyt zaciągnięty w Banku Millennium na zadanie pn. „Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie” – kwota spląty **197.801,92 zł**,
 - b) kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Pruszcz Pomorski Oddział w Rojewie na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150210C w miejscowości Ściborze gmina Rojewo” – kwota spląty **84.210,48 zł**,
 - c) kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Pruszcz Pomorski Oddz. Rojewo na zadanie: „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo-Dobiesławice, Gmina Rojewo” – kwota spląty **19.440,00 zł**,
 - d) kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Pruszcz Pomorski Oddz. Rojewo na zadanie: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo” - kwota spląty **41.880,00 zł**,
 - e) kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Pruszcz Pomorski Oddz. Rojewo na zadanie: „Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice” – kwota spląty **18.750,00 zł**,
 - f) kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Pruszcz Pomorski Oddz. Rojewo na zadanie: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap I” – kwota spląty **9.781,00 zł**,
- 3) spląta kredytu zaciągniętego w roku 2015 w BGK – kwota spląty **56.880,00 zł**, na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice”

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2018 r. wynosi 3.027.817,67 zł, co w stosunku do planowanych dochodów stanowi 14,14 %.

Kwotę zadłużenia stanowią następujące kredyty i pożyczki:

I. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów – kwota pozostała do spląty – **2.382.371,67 zł**, z tego:

1. Kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych – kwota do spląty **2.097.650,96 zł**:
 - 1) kredyt na „Przebudowę drogi gminnej nr 150210C w miejscowości Ściborze gmina Rojewo” – kwota pozostała do spląty – **84.210,48 zł**,
 - 2) kredyt na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice” – kwota pozostała do spląty – **140.940,00 zł**,
 - 3) kredyt na „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji nr 18 Wybranowo” – kwota pozostała do spląty **303.630,00 zł**,

- 4) kredyt – „Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w miejscowości Rojewice” - kwota pozostała do spłaty 281.250,00 zł,
- 5) kredyt – „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – I etap” - kwota pozostała do spłaty 303.219,00 zł,
- 6) kredyt – „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – II etap” - kwota pozostała do spłaty 984.401,48 zł,

2. Kredyt zaciągnięty w BGK – kwota do spłaty **284.720,71 zł**:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo – Dobiesławice” – kwota pozostała do spłaty 284.720,71 zł.

3. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – kwota pozostała do spłaty – **645.446,00 zł** dotyczą następujących zadań majątkowych:

- 1) „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II” – kwota pozostała do spłaty 21.416,00 zł,
- 2) „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo” – kwota pozostała do spłaty 374.808,00 zł,
- 3) „Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi” – kwota pozostała do spłaty 48.006,00 zł,
- 4) „Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo” – kwota pozostała do spłaty 91.436,00 zł,
- 5) „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Liszkowice” - kwota pozostała do spłaty 46.730,00 zł,
- 6) „Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie” - kwota pozostała do spłaty 63.050,00 zł.

II. Zestawienie tabelaryczne długu publicznego za 2018 r.

w złotych

Lp.	Nazwa zadania, na które zostało zaciągnięte zobowiązanie długoterminowe	Stan na 01.01.2018 r.	Zobowiązania zaciągnięte w II p. 2018 r.	Umorzenia	Splata zobowiązań w I półr. 2018 r.	Splata zobowiązań w II półr. 2018 r.	Stan długu na dzień 31.12.2018 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Budowa hali z zapleczem socjalnym w Rojewie	197.801,92	-	-	98.901,12	98.900,80	0
2.	Przebudowa drogi gminnej Nr 150210C w miejscowości Ściborze gmina Rojewo	168.420,96	-	-	42.105,24	42.105,24	84.210,48
3.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo - Dobiesławice gmina Rojewo	341.600,71	-	-	28.440,00	28.440,00	284.720,71
4.	Przebudowa drogi gminnej nr 150208C Płonkowo - Dobiesławice	160.380,00	-	-	9.720,00	9.720,00	140.940,00
5.	Przebudowa drogi gminnej w m. Wybranowo (od drogi powiatowej Ściborze – Wybranowo) do posesji 18 Wybranowo	345.510,00	-	-	20.940,00	20.940,00	303.630,00
6.	Budowa drogi asfaltowej wokół kościoła w m. Rojewice	300.000,00	-	-	0	18.750,00	281.250,00
7.	Przebudowa drogi gminnej w miejsc. Jarki – etap I	313.000,00	-	-	0	9.781,00	303.219,00
8.	Przebudowa drogi gminnej w miejsc. Jarki – etap II	-	984.401,48	-	0	0	984.401,48
I.	Razem Kredyty poz. 1-8:	1.826.713,59	984.401,48	-	200.106,36	228.637,04	2.382.371,67
9.	Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo II	64.248,00	-	-	21.416,00	21.416,00	21.416,00
10.	Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo	24.304,00	-	-	12.152,00	12.152,00	0
11.	Budowa sieci wodociągowej w Starej Wsi	69.342,00	-	-	10.668,00	10.668,00	48.006,00
12.	Zakup średniego samochodu z modułem do ratownictwa chemiczno – ekologicznego dla OSP Rojewo	137.148,00	-	-	22.856,00	22.856,00	91.436,00
13.	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w miejscowości Rojewo	439.992,00	-	-	32.592,00	32.592,00	374.808,00
14.	Budowa sieci wodociągowej w m. Liszkowice	46.730,00	-	-	0	0	46.730,00
15.	Wymiana złóż filtracyjnych w filtrach do uzdatniania wody w SUW w Rojewie	65.000,00	-	-	0	1.950,00	63.050,00
II.	Razem pożyczki poz. 9-15:	846.764,00	-	-	99.684,00	101.634,00	645.446,00
	Ogółem:	2.673.477,59	984.401,48	-	299.790,36	330.271,04	3.027.817,67
					Razem spłaty 630.061,40 zł		

III. Realizacja dochodów budżetowych Gminy Rojewo za 2018 r.

Realizacja budżetu za 2018 rok została zamknięta deficytem w kwocie **804.528,53 zł**, co stanowi 43,43% planowanego deficytu. Planowany deficyt zgodnie z podjętą przez Radę Gminy uchwałą stanowił wielkość 1.852.455,30 zł. Powodem tego jest niższa realizacja wydatków budżetowych.

Ogólną realizację budżetu za 2018 r. przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

Lp.	Treść	Plan na 2018 r. (zł)	Wykonanie za I półr. 2018 r. (zł)	% realizacji
I	Dochody ogółem	21.413.912,94	21.255.285,81	99,26
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	1. dochody bieżące	21.060.835,36	21.050.268,43	99,95
	2. dochody majątkowe, w tym:	353.077,58	205.017,38	58,07
	2.1 ze sprzedaży majątku	155.000,00	126.586,14	81,67
II	Wydatki ogółem	23.266.368,24	22.059.814,34	94,81
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	1. wydatki bieżące	20.523.592,24	19.515.921,62	95,09
	2. wydatki majątkowe	2.742.776,00	2.543.892,72	92,75
III	Wynik finansowy	- 1.852.455,30	- 804.528,53	43,43
IV	Przychody ogółem, w tym:	2.482.516,70	2.310.116,70	93,06
	- kredyty i pożyczki, w tym:	1.156.801,48	984.401,48	85,10
	·na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p	-	-	-
	- wolne środki	1.325.715,22	1.325.715,22	100,00
	- spłaty udzielonych pożyczek	-	-	-
V	Rozchody ogółem	630.061,40	630.061,40	100,00
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	- spłaty kredytów i pożyczek	630.061,40	630.061,40	100,00
	·w tym na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp	-	-	-
	- pożyczki (udzielone)	-	-	-

Realizację budżetu za 2018 r. prezentuje ponadto zestawienie tabelaryczne:

Lp.	Treść	Plan na 2018 r. (zł)	Wykonanie za 2018 r. (zł)	% realiz.
1	2	3	4	5
I	Dochody ogółem	21.413.912,94	21.255.285,81	99,26
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	1.dochody majątkowe, w tym:	353.077,58	205.017,38	58,07
	1.1 ze sprzedaży majątku	155.000,00	126.586,14	81,67
	2. dochody bieżące	21.060.835,36	21.050.269,43	99,95
	<i>z tego:</i>	-	-	-
	- dochody własne	7.895.389,71	7.994.971,38	101,26
	- dotacje celowe	7.265.138,65	7.154.990,05	98,48
	- subwencje	5.900.307,00	5.900.307,00	100,00
II	Wydatki ogółem	23.266.368,24	22.059.814,34	94,81
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	1. wydatki majątkowe	2.742.776,00	2.543.892,72	92,75
	<i>z tego:</i>	-	-	-
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5	-	-	-

	ust.1 pkt 2 i 3 ufp	129.798,40	15.959,56	12,30
	2. wydatki bieżące	20.523.592,24	19.515.921,62	95,09
	<i>z tego:</i>	-	-	-
	- wynagrodzenia i pochodne	8.193.641,90	7.908.246,27	96,52
	- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	-	-	-
	- dotacje na zadanie bieżące	5.409.884,14	4.837.186,43	89,41
	- świadczenia na rzecz osób fiz.	276.395,20	274.551,25	99,14
	- obsługa długu publicznego	6.543.131,00	6.412.981,74	98,01
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp	100.000,00	82.955,93	82,96
		540,00	-	-
			-	-
III	Wynik finansowy	(-) 1.852.455,30	(-) 804.528,53	43,43
IV	Przychody ogółem	2.482.516,70	2.310.116,70	93,06
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	1. kredyty i pożyczki	1.156.801,48	984.401,48	85,10
	<i>w tym:</i>	-	-	-
	- na realiz. programów i projektów realiz. z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt u.f.p.	-	-	-
	2. inne źródła (tzw. wolne środki)	1.325.715,22	1.325.715,22	100,00
V	Rozchody ogółem	630.061,40	630.061,40	100,00
	<i>z tego:</i>	630.061,40	630.061,40	100,00
	- spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-
	<i>w tym:</i>	0,00	0,00	0,00
	- na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp			

Na dzień 31 grudnia 2018 r. zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Ponadto w okresie sprawozdawczym Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji i nie posiada z tego tytułu zobowiązań.

Gmina w okresie sprawozdawczym nie prowadziła również emisji papierów wartościowych.

Obsługa długu publicznego stanowiła 0,43% w stosunku do wykonanych wydatków bieżących.

Od 1 stycznia 2014 r. obowiązują nowe zasady obliczania wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych. Nowy wskaźnik oznacza, że możliwości gminy odnośnie obsługi zadłużenia są uzależnione od kondycji budżetu. Kondycja ta jest mierzona stosunkiem, tzw. nadwyżki operacyjnej (powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku) do dochodów ogółem, biorąc pod uwagę dotychczas trzy poprzednie lata. Po zmianie ustawy o finansach publicznych okres ten został wydłużony do lat siedmiu. Wskaźnik ten określa najbardziej odpowiednią i bezpieczną maksymalną granicę obsługi zadłużenia. Nowy wskaźnik zastąpił poprzednie limity obowiązujące do końca 2013 r., tj. 60% dochodów do łącznej kwoty długu oraz 15 % dochodów do spłaty zobowiązań.

III. 1 Realizacja dochodów budżetowych za 2018 roku

Realizację dochodów budżetowych zgodnie ze sprawozdaniem **Rb-27S** przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2018 rok (zł)	Wykonanie za 2018 r. (zł)	% realiz.
010			Rolnictwo i leśnictwo	528.352,27	527.679,16	99,87
	01095		Pozostała działalność	528.352,27	527.679,16	99,87
		0690	Wpływy z różnych opłat	3.000,00	2.345,95	78,20
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji	525.352,27	525.333,21	99,99

			rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	560.213,95	590.698,61	105,44
	40002		Dostarczanie wody	560.213,95	590.698,61	105,44
		0830	Wpływy z usług	555.330,00	586.148,57	105,55
		0920	Pozostałe odsetki	3.000,00	2.666,09	88,87
		0950		1.883,95	1.883,95	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	405.651,00	334.740,42	85,52
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	405.651,00	334.740,42	82,52
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	21.000,00	17.839,18	84,95
		0750	Dochody 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	186.000,00	147.370,08	79,23
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	41.651,00	41.843,50	100,46
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	155.000,00	126.376,14	81,53
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	210,00	-
		0920	Pozostałe odsetki	2.000,00	1.101,52	55,08
710			Działalność usługowa	2.000,00	2.000,00	100,00
	71035		Cmentarze	2.000,00	2.000,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00	2.000,00	100,00
720			Informatyka	129.798,40	15.959,56	12,30
	72095		pozostała działalność	129.798,40	15.959,56	12,30
		6307	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	129.798,40	15.959,56	12,30
750			Administracja publiczna	60.629,02	58.877,31	97,11
	75011		Urzędy wojewódzkie	58.629,02	56.356,55	96,12
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	58.529,02	56.350,35	96,28
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	6,20	6,20

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	518,25	-
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	518,25	-
	75095		Pozostała działalność	2.000,00	2.002,51	100,13
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	2.002,51	100,13
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	58.826,00	52.715,76	89,61
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.688,00	1.687,24	99,95
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.688,00	1.687,24	99,95
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	57.138,00	51.028,52	89,31
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	57.138,00	51.028,52	89,31
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12.849,21	12.849,21	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	12.849,21	12.849,21	100,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	12.849,21	12.849,21	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6.186.013,00	6.306.972,69	101,96
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6.500,00	7.485,03	115,15
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	6.400,00	7.485,03	115,15
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	0	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek	2.131.594,00	2.172.913,22	101,94

			organizacyjnych			
		0310	Podatek od nieruchomości	1.873.906,00	1.916.337,62	102,26
		0320	Podatek rolny	59.720,00	56.874,00	95,23
		0330	Podatek leśny	65.371,00	69.626,00	106,51
		0340	Podatek od środków transportowych	127.997,00	127.368,00	99,51
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2.000,00	1.200,00	60,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0	11,60	-
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2.600,00	1.496,00	57,54
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1.580.749,00	1.581.144,38	100,03
		0310	Podatek od nieruchomości	587.017,00	577.440,76	98,37
		0320	Podatek rolny	688.783,00	682.393,09	99,07
		0330	Podatek leśny	3.681,00	3.793,84	103,07
		0340	Podatek od środków transportowych	175.268,00	178.577,95	101,89
		0360	Podatek od spadków i darowizn	5.000,00	5.000,00	100,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	104.000,00	118.464,33	113,91
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5.000,00	6.173,44	123,47
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12.000,00	9.300,97	77,51
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	77.633,00	85.267,07	109,83
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18.000,00	17.995,00	99,97
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0	1.357,17	-
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	44.533,00	51.377,83	115,37
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10.000,00	9.421,07	94,21
		0690	Wpływy z różnych opłat	5.100,00	5.116,00	100,31
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2.389.537,00	2.460.162,99	102,96
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.139.537,00	2.275.501,00	106,35
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	250.000,00	184.661,99	73,86
758			Różne rozliczenia	5.981.455,47	5.981.832,88	100,01
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3.711.687,00	3.711.687,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.711.687,00	3.711.687,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.188.620,00	2.188.620,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu	2.188.620,00	2.188.620,00	100,00

			państwa			
	75814		Różne rozliczenia finansowe	81.148,47	81.525,88	100,47
		0920	Pozostałe odsetki	15.000,00	15.377,41	102,52
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	51.520,29	51.520,29	100,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	14.628,18	14.628,18	100,00
801			Oświata i wychowanie	260.929,80	223.982,23	85,84
	80101		Szkoły podstawowe	3.727,76	4.277,76	114,75
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0	350,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3.727,76	3.927,76	105,36
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	38.360,00	38.360,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	38.360,00	38.360,00	100,00
	80104		Przedszkola	170.346,00	133.751,36	78,52
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9.846,00	6.755,00	68,61
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	92.000,00	58.496,36	63,58
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	68.500,00	68.500,00	100,00
	80153		Zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	48.496,04	47.593,11	98,14
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	48.496,04	47.593,11	98,14
852			Pomoc społeczna	533.923,00	532.048,47	99,65
	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	19.309,00	19.085,16	93,66
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	9.558,00	9.374,20	98,07

			zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9.751,00	9.710,96	99,59
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	145.180,00	145.102,66	99,95
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	145.180,00	145.102,66	99,95
	85216		Zasiłki stałe	114.380,00	112.873,27	98,68
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	114.380,00	112.873,27	98,68
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	100.227,00	100.227,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	100.227,00	100.227,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	66.159,00	66.161,34	100,00
		0830	Wpływy z usług	100,00	141,14	141,14
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	66.059,00	66.020,20	99,94
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	88.668,00	88.599,04	99,92
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	88.668,00	88.599,04	99,92
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	117.000,00	80.431,36	68,74
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	117.000,00	80.431,36	68,74
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	117.000,00	80.431,36	68,74
855			Rodzina	5.716.877,82	5.671.709,83	99,21
	85501		Świadczenie wychowawcze	3.459.133,00	3.438.245,77	99,40
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3.459.133,00	3.438.245,77	99,40
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.052.856,00	2.028.791,55	98,83

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2.046.256,00	2.021.168,24	98,77
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6.600,00	7.623,31	115,50
	85503		Karta Dużej Rodziny	291.82	77,67	26,62
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	291.82	77,67	26,62
	85504		Wspieranie rodziny	204.597,00	204.594,84	99,99
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	188.500,00	188.497,84	99,99
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	16.097,00	16.097,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	849.394,00	853.142,82	100,44
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	181.260,00	192.550,56	106,23
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1.400,00	1.400,00	100,00
		0830	Wpływy z usług	156.860,00	150.953,64	96,23
		0920	Pozostałe odsetki	3.000,00	345,04	11,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20.000,00	39.851,88	199,26
	90002		Gospodarka odpadami	596.330,00	593.495,04	99,52
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	559.225,00	570.717,18	102,06
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4.500,00	6.421,20	142,69
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3.000,00	3.013,75	100,46
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	29.605,00	13.342,91	45,07
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10.000,00	10.000,00	100,00

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10.000,00	10.000,00	100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	12.000,00	6.000,00	5.000,00
		6280	Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	12.000,00	6.000,00	5.000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	49.504,00	51.0003,36	103,03
		0690	Wpływy z różnych opłat	47.504,00	48.016,27	101,08
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	2.987,09	149,35
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	300,00	93,86	31,29
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	300,00	93,86	31,29
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.000,00	5.187,00	103,74
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5.000,00	5.187,00	103,74
		0830	Wpływy z usług	5.000,00	5.187,00	103,74
926			Kultura fizyczna	5.000,00	4.458,50	89,17
	92601		Obiekty sportowe	5.000,00	4.458,50	89,17
		0830	Wpływy z usług	5.000,00	4.458,50	89,17
			OGÓLEM	21.413.912,94	21.255.285,81	99,26

**Realizacja dochodów budżetowych według źródeł ich pochodzenia
w okresie od 01 stycznia – 31 grudnia 2018 r.**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Wykonanie za 2017 r.	Plan na 2018r.	Realizacja za 2018 r.	% Realizacji
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody własne		7.459.237,59	7.895.389,71	7.994.971,38	101,26
1.	w tym: udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych	75621-0020	- 141.325,49	- 250.000,00	- 184.661,99	- 73,86
2.	udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych	75621-0010	1.947.194,00	2.139.537,00	2.275.501,00	106,35
3.	podatek rolny od osób fizycznych	75616-0320	672.375,84	688.783,00	682.393,09	99,07
4.	podatek rolny od osób prawnych	75615-0320	53.693,65	59.720,00	56.874,00	95,23
5.	podatek od nieruchomości od osób fizycznych	75616-0310	562.254,47	587.017,00	577.440,76	98,37
6.	podatek od nieruchomości od osób prawnych	75615-0310	1.724.279,92	1.873.906,00	1.916.337,62	102,26
7.	podatek leśny od osób fizycznych	75616-0330	3.814,60	3.681,00	3.793,84	103,07
8.	podatek leśny od osób prawnych	75615-0330	66.858,00	65.371,00	69.626,00	106,50
9.	podatek od środków transportowych od osób fizycznych	75616-0340	170.235,45	175.268,00	178.577,95	101,89
10.	podatek od środków transportowych od osób prawnych	75615-0340	126.589,00	127.997,00	127.368,00	99,51
11.	podatek dochodowy od osób fizycznych prowadzących działalność gospod. w formie karty podatkowej	75601-0350	4.460,45	6.400,00	7.485,03	116,95
12.	opłata skarbową	75618-0410	18.267,00	18.000,00	17.995,00	99,97
13.	podatek od czynności cywilnoprawnych	75615-0500 75616-0500	5.475,00	2.000,00	1.200,00	60,00
14.	sprzedaż wody	40002-0830	129.450,04	104.000,00	118.464,33	113,91
15.	zezwoleń na sprzedaż alkoholu	75618-0480	486.564,72	555.330,00	586.148,57	105,55
16.	podatek od spadków i darowizn	75616-0360	40.944,26	44.533,00	51.377,83	115,37
17.	opłata eksploatacyjna	75618-0460	17.404,00	5.000,00	5.000,00	100,00
18.	wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60016-0580	0	0	1.357,17	-
19.	dzierżawa obwodów łowieckich	01095-0690	15.000,00	-	-	-
20.	odsetki za zwłokę	łącznie	2.400,30	3.000,00	2.345,95	78,20
		w tym:	50.008,10	25.700,00	17.923,37	69,74

		40002-0920	2.232,18	3.000,00	2.666,09	88,87
		70005-0920	1.407,52	2.000,00	1.101,52	55,08
		75601-0910	12,34	100,00	0	-
		75615-0910	24.008,80	2.600,00	1.496,00	57,54
		75616-0910	14.171,13	12.000,00	9.300,97	77,50
		90001-0920	6.580,31	3.000,00	345,04	11,50
		90002-0910	1.595,82	3.000,00	3.013,75	100,46
21.	odsetki od lokat	75814-0920	11.675,89	15.000,00	15.377,41	102,52
22.	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	75618-0490	8.897,95	10.000,00	9.421,07	94,21
23.	odszkodowanie od ubezpieczyciela	40002-0950		1.883,95	1.883,95	100,00
24.	dochody należne gminie – D.O.	75011-0236		100,00	6,20	6,20
25.	kara za nieuczęszcz. dziecka do szkoły	80101-0570		0	350,00	-
26.	odszkodowanie od ubezpieczyciela	80101-0950		3.727,76	3.927,76	105,37
27.	dochody należne gminie – SUO	85228-0830		100,00	141,14	141,14
28.	kara za nieskładanie sprawozdań	90001-0570		1.400,00	1.400,00	100,00
29.	opłata produktowa	90020-0400	95,48	300,00	93,86	31,29
30.	dochody z najmu i dzierżawy	70005-0750	150.135,75	186.000,00	147.370,08	79,23
31.	opłaty za użytkowanie wieczyste	70005-0550	28.823,69	21.000,00	17.839,18	84,95
32.	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	90002-0490	612.556,95	559.225,00	570.717,18	102,05
33.	wpływy za zrzut nieczystości płynnych (ścieki)	90001-0830	198.422,27	156.860,00	150.953,64	96,27
34.	wpływy z tytułu wynajmu świetlic	92109-0830	6.351,00	5.000,00	5.187,00	103,74
35.	wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i inne	90019-0690 0970	48.874,71 2.796,05	47.504,00 2.000,00	48.016,27 2.987,09	101,08 149,35
36.	wpływy należne gminie od dłużników alimentacyjnych	85502-2360	8.755,85	6.600,00	7.623,31	115,50
37.	wpływy za korzystanie z hali sportowej	92601-0830	3.626,50	5.000,00	4.458,50	89,17
38.	odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolu	80104-0660 0670	- 5.807,00 42.852,97	- 9.846,00 92.000,00	- 6.755,00 58.496,36	68,61 63,58
39.	zwrot podatku VAT przez U. Skarbowy	90001-0970	67.803,00	20.000,00	39.851,88	199,25
40.	związek małżeński poza USC	75618-0690	2.108,00	5.100,00	5.116,00	100,31
41.	wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych	75023-0630	6.419,84	0	518,25	-
42.	pozostałe wpływy	75023-0970 75095-0970	2.301,84	- - 2.000,00 -	- - 2.002,51 -	- - - 100,13
43.	wpływy z tyt. opłaty		12.338,56	9.500,00	12.606,24	132,70

	komorniczej					
		75023-0640	45,00	-	-	-
		75615-0640	-	0	11,60	-
		75616-0640	4.622,34	5.000,00	6.173,44	123,47
		90001-0640	3.327,19	-	-	-
		90002-0640	4.344,03	4.500,00	6.421,20	142,69
II	Dotacje celowe		7.198.778,50	7.265.138,65	7.154.990,05	98,48
	z tego:		-	-	-	-
1.	Dotacje na zadania zlecone z zakresu adm. rządowej, w tym:		6.417.952,11	6.473.850,36	6.418.225,56	99,14
	1) zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym	01095-2010	500.882,48	525.352,27	525.333,21	100,00
	2) Urząd Wojewódzki,	75011-2010	52.474,00	58.529,02	56.350,35	96,28
	3) prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	1.686,25	1.688,00	1.687,24	100,00
	4) wybory samorz. 2018 r.	75109-2010	-	57.138,00	51.028,52	89,31
	5) ochotnicze straże pożarne	75412-2440	-	12.849,21	12.849,21	100,00
	6) doposażenie szkół podst. w podręczniki, mat. edukacyjne	80101-2010	42.372,54	-	-	-
	7) doposażenie gimnazjum w podręczniki i mat. edukacyjne	80110-2010	11.298,86	-	-	-
	8) realizacja zadań wymagających stosowania specj. organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstaw.	80150-2010	4.168,23	-	-	-
	9) zapewnienie uczniom prawa do bezpł. dostępu do podręczników, mat. edukacyjnych lub mat. ćwiczeniowych	80153-2010	-	48.496,04	47.593,11	98,14
	10) składka zdrowotna	85213-2010	10.632,00	9.558,00	9.374,20	98,08
	11) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	73.781,80	66.059,00	66.020,20	99,94
	12) świadczenie wychowawcze – program 500+	85501-2060	3.688.746,81	3.459.133,00	3.438.245,77	99,40
	13) świadczenia rodzinne, świadcz. z fund. alim. oraz składki na bezp. em. i rent. z bezp. społ.	85502-2010	2.023.481,62	2.046.256,00	2.021.168,24	99,77
	14) Karta Dużej Rodziny	85503-2010	104,52	291,82	77,67	26,62
	15) Wspieranie rodziny	85504-2010	8.323,00	188.500,00	188.497,84	100,00

2.	Dotacje celowe na zadania własne		751.552,09	749.683,29	711.421,58	94,90
	w tym:			-	-	-
	1) dofinansowanie zadań w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstaw.	80103-2030	26.760,00	38.360,00	38.360,00	100,00
	2) dofinansowanie wydatków przezn. na działalność przedszkola	80104-2030	33.450,00	68.500,00	68.500,00	100,00
	3) składka zdrowotna	85213-2030	9.246,00	9.751,00	9.710,96	99,59
	4) zasiłki okresowe i pomoc w naturze	85214-2030	208.683,22	145.180,00	145.102,66	99,95
	5) zasiłki stałe	85216-2030	129.983,00	114.380,00	112.873,27	98,68
	6) dofinansowanie utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	85219-2030	115.800,00	100.227,00	100.227,00	100,00
	7) pomoc w zakresie dożywiania	85230-2030	103.970,17	88.668,00	88.599,04	99,92
	8) pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia	85415-2030	99.259,70	117.000,00	80.431,36	68,75
	9) szkoły podstawowe	80101-2030	24.400,00	-	-	-
	10) wspieranie rodziny	85504-2030	-	16.097,00	16.097,00	100,00
	11) różne rozliczenia finansowe (F.S.)	75814-2030	-	51.520,29	51.520,29	100,00
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień j.s.t.		2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
	1) dotacja na grobownictwo	71035-2020	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
4.	Dotacje otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		27.274,30	39.605,00	23.342,91	58,94
	1) demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest – na terenie gminy Rojewo	90002-2460	17.274,30	29.605,00	13.342,91	45,07
	2) zakup i nasadzenie drzewek i krzewów na terenie gminy Rojewo	90004-2460	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
III	Subwencja ogólna		5.795.849,00	5.900.307,00	5.900.307,00	100,00
	w tym:					
1.	- część oświatowa	75801-2920	3.929.449,00	3.711.687,00	3.711.687,00	100,00
2.	- część wyrównawcza	75807-2920	1.866.400,00	2.188.620,00	2.188.620,00	100,00
3.	- część równoważąca	75831-2920	-	-	-	-
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE		20.452.838,86	21.060.835,36	21.050.268,43	99,95
IV	Dochody majątkowe		385.880,28	353.077,58	205.017,38	58,07

	w tym:		-	-	-	-
1.	Dofinansowanie projektów realizowanych w ramach PROW na lata 2007-2013	01041-6208	291.545,00	-	-	-
2.	Wpływy z tytułu sprzedaży pieca	70005-0870	-	0	210,00	-
3.	Dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	70005-0760	5.500,00	41.651,00	41.843,50	100,46
4.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	70005-0770	88.610,28	155.000,00	126.376,14	81,53
5.	Wpływy z tytułu sprzedaży pieca	80101-0870	225,00	-	-	-
6.	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zad. inwestyc. i zakupów inwestyc.	72095-6307	-	129.798,40	15.959,56	12,30
7.	Różne rozliczenia finansowe (F.S.)	75814-6330	-	14.628,18	14.628,18	100,00
8.	Dotacja EKOpiece 2018	90005-6280	-	12.000,00	6.000,00	50,00
	DOCHODY OGÓLEM		20.839.745,37	21.413.912,94	21.255.285,81	99,26

Dochody jednostek samorządu terytorialnego od roku 2008 obligatoryjnie podzielone zostały na dwie zasadnicze grupy:

- dochody majątkowe,
- dochody bieżące.

Do dochodów majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2018 r. zostały zaliczone dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz dotacje na dofinansowanie zadań majątkowych, zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Wykonanie za 2017 r. (zł)	Plan na 2018r. (zł)	Realizacja za 2018 r. (zł)	% realizacji
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody majątkowe		385.655,30	353.077,58	205.017,38	58,07
	w tym:					
1.	Dofinansowanie projektów realizowanych w ramach PROW na lata 2007-2013	01041-6208	291.545,00	-	-	-
2.	Dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	70005-0760	5.500,00	41.651,00	41.843,50	100,46
3.	Wpływy z tytułu sprzedaży pieca	70005-0870	-	0	210,00	-
4.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	70005-0770	88.610,28	155.000,00	126.376,14	81,53
5.	Dofinansowanie zadania	72095-6307	-	129.798,40	15.959,56	12,30

	majątkowego planowanego do realizacji w ramach RPO na lata 2014-2020 „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”					
6.	Różne rozliczenia (F.S.)	75814-6330	-	14.628,18	14.628,18	100,00
					-	-

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie **353.077,58 zł**, zrealizowano w wysokości **205.017,38 zł**, co stanowi **58,07 %** planu rocznego.

Realizacja ta przedstawia się następująco:

- dochody majątkowe zaplanowane w rozdziale **70005** – *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, w kwocie **196.651,00 zł** zrealizowano w wysokości **168.429,64 zł**; dochody majątkowe pochodziły z następujących źródeł:

· z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - zaplanowane w § 0760 w kwocie **41.651,00 zł**; zrealizowane w wysokości **41.843,50 zł**.

· z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności - zaplanowane w § 0770 w kwocie **155.000,00 zł** wpłynęły w wysokości **126.376,14 zł**, a które pochodziły ze sprzedaży:

- 1) w miejscowości Ściborze działka nr 9/44 o pow. 0,1460 ha – cena osiągnięta w przetargu – 52.176,60 zł (netto 42.420,00 zł),
- 2) Ściborze – działka nr 9/42 o pow. 0,1200 ha – kwota 43.000,80 zł brutto, netto 34.960,00 zł (kwota uzyskana w przetargu – akt notarialny 05.07.2018 r.),
- 3) Jezuicka Struga – działka nr 49/6 o pow. 0,1673 ha – 48.511,20 zł brutto, kwota netto 39.440,00 zł (kwota uzyskana w przetargu – akt notarialny 01.08.2018 r.),
- 4) Płonkówko, dz. nr 62 o pow. 0,0800 ha - kwota uzyskana ze sprzedaży 4.040,00 zł (bez podatku VAT),
- 5) Płonkówko, dz. nr 76 o pow. 0,0600 ha - kwota uzyskana ze sprzedaży 3.030,00 zł (bez podatku VAT),
- 6) Pozostała kwota **2.486,14 zł** dotyczy sprzedaży ratalnej mieszkań.

· Ponadto osiągnięto dochody majątkowe ze sprzedaży składników majątkowych w rozdz. 70005 – 0870 w kwocie **210,00 zł** (z tyt. sprzedaży pieca)

- Zaplanowano w rozdziale 72095 – *Pozostała działalność* dochody majątkowe do pozyskania w kwocie **129.798,40 zł** (72095-6307) w ramach *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych* na realizację zadania pn. „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”, które zostały zrealizowane w kwocie **15.959,56 zł**. Niska realizacja została spowodowana częściową realizacją tego zadania przez Urząd Marszałkowski, który jest Liderem *Programu*, a Gmina Partnerem.

- w rozdziale 75814 – *Różne rozliczenia* dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **14.628,18 zł** dotyczą zwrotu środków funduszu sołectkiego realizowanego w 2017 r.

Dochody bieżące zaplanowane w kwocie **21.060.835,36 zł** zostały wykonane w wysokości **21.050.268,43 zł**, co stanowi 99,95 % planu rocznego. Głównymi źródłami dochodów bieżących są:

- 1) dochody własne – plan **7.895.389,71 zł**, realizacja **7.994.971,38 zł**, co stanowi 101,26 % planu rocznego,
- 2) dotacje celowe – plan **7.265.138,65 zł**, realizacja **7.154.990,05 zł**, co stanowi 98,48 % planu rocznego,
- 3) subwencja ogólna – plan **5.900.307,00 zł**, realizacja **5.900.307,00 zł**, co stanowi 100,00 % planu rocznego.

Najwyższym źródłem dochodów bieżących na dzień 31 grudnia 2018 r. były dochody własne, które stanowią **37,49 %** planowanych dochodów bieżących ogółem. Natomiast dotacje celowe zaplanowane w kwocie **7.265.138,65 zł** stanowią **34,50 %** planowanych dochodów bieżących ogółem. Subwencja ogólna zaplanowana w kwocie **5.900.307,00 zł** stanowi **28,02 %** planowanych dochodów bieżących ogółem.

Dotacje celowe zaplanowane w kwocie **7.265.138,65 zł** wpłynęły w okresie sprawozdawczym w kwocie **7.154.990,05 zł** z przeznaczeniem na:

1. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – plan **6.473.850,36 zł**, wpływy **6.418.225,56 zł**, co stanowi 99,16 % planu rocznego,
2. Zadania własne – plan **749.683,29 zł**, wpływy **711.421,58 zł**, co stanowi 94,90 % planu rocznego,
3. Dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień j.s.t. – plan i realizacja **2.000,00 zł** (wpływ do budżetu - 13.07.2018 r.).
4. Dotacje zaplanowane do realizacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – plan **39.605,00 zł** dotyczą:
 - realizacji zadania pn. „*Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest*” – na ten cel zaplanowano dotację w kwocie 29.605,00 zł, z czego wpłynęło **13.342,91 zł**, co stanowi 45,07 % planu rocznego
 - dotacja na „*Zakup i nasadzenie drzewek i krzewów na terenie gminy Rojewo*” – planowana dotacja 10.000,00 zł i realizacja **10.000,00 zł**, co stanowi 100% planu rocznego.

Analiza dochodów podatkowych pobieranych bezpośrednio przez Gminę i Urzędy Skarbowe

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Strukturę dochodów tego działu tworzą między innymi dochody własne podatkowe realizowane bezpośrednio przez Gminę oraz przez Urzędy Skarbowe.

Plan dochodów ujętych w tym dziale to kwota **6.186.013,00 zł**, natomiast realizacja **6.306.972,69 zł**, co stanowi 101,96 % planu rocznego.

Głównym źródłem dochodów własnych w gminie jest podatek od nieruchomości, stanowi bowiem 31,17 % planowanych dochodów własnych. Następnym pod względem wielkości dochodem są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które stanowią 27,10 % planowanych dochodów własnych; kolejny to podatek rolny, który stanowi 9,48 % planowanych dochodów własnych.

1. Struktura zrealizowanych podatków lokalnych od osób prawnych:

Lp.	Źródła podatków lokalnych	Realizacja za 2017 r.	Plan na 2018 r.	Realizacja za 2018 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
1	podatek od nieruchomości	1.724.279,92	1.873.906,00	1.916.337,62	102,26
2	podatek rolny	53.693,65	59.720,00	56.874,00	95,23
3	podatek leśny	66.858,00	65.371,00	69.626,00	106,51
4	podatek od środków transportowych	126.589,00	127.997,00	127.368,00	99,51
5	podatek od czynności cywilnoprawnych	5.475,00	2.000,00	1.200,00	60,00
6	odsetki od nieterminowych wpłat	24.008,80	2.600,00	1.496,00	57,54
7	wpływy z tytułu kosztów egzekucji	-	-	11,60	-
	Razem	2.000.904,37	2.131.594,00	2.172.913,22	101,94

75615 § 0310 – Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Podatek od nieruchomości od osób prawnych płatny jest na podstawie deklaracji złożonych do 15 stycznia roku budżetowego przez podatników. Na podstawie złożonych deklaracji dokonywany jest przypis tego podatku. Osoby prawne zobowiązane są zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych uiszczać obliczony w deklaracji podatek bez wezwania, w terminie do 15 każdego miesiąca, a za miesiąc styczeń do 31 stycznia.

Zaplanowane z tego tytułu dochody w kwocie **1.873.906,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **1.916.337,62 zł**, co stanowi 102,26 % planu rocznego.

75615 § 0320 – Podatek rolny od osób prawnych

Planowane dochody w wysokości **59.720,00 zł** zrealizowane zostały w wysokości **56.874,00 zł**, co stanowi 95,23 % planu rocznego.

Dochody te zostały zaplanowane według deklaracji złożonych przez podatników.

75615 § 0330 – Podatek leśny od osób prawnych

Na wpływy z tytułu podatku leśnego, na podstawie złożonych deklaracji zaplanowano **65.371,00 zł**, z czego zrealizowano **69.626,00 zł**, co stanowi 106,51 % planu rocznego.

75615 § 0340 – Podatek od środków transportowych od osób prawnych

Planowane wpływy z tego tytułu wyniosły **127.997,00 zł**, z czego wpłynęło **127.368,00 zł**, co stanowi 99,51 % planu rocznego.

Powyższy plan został naliczony na podstawie deklaracji osób prawnych będących właścicielami środków transportowych.

Podatek ten jest płatny w 2. ratach w terminach do 15 lutego i 15 września roku budżetowego, bez wezwania.

75615 § 0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych

Plan tych dochodów ustalany jest szacunkowo na podstawie realizacji za rok poprzedni. Dochody te są realizowane przez Urzędy Skarbowe i przekazywane na konto Gminy. Planowane wpływy z tego tytułu to kwota **2.000,00 zł**, z czego realizacja wyniosła na dzień 31 grudnia 2018 r. kwotę **1.200,00 zł**, co stanowi 60 % planu rocznego. Trudno jest zaplanować wielkość dochodów z tego tytułu. Plan przyjmuje się szacunkowo w oparciu o przewidywaną realizację roku poprzedniego. Gmina otrzymuje dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych z US i nie ma wpływu na ich wysokość.

75615 § 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych

Planowane wpływy z tytułu ww. odsetek zostały ustalone szacunkowo w kwocie możliwej do zrealizowania – **2.600,00 zł**. Zrealizowano wpływy w kwocie **1.496,00 zł**. W 2018 r. nie uzyskano spodziewanych wpływów z tytułu zaległości wobec czego nie uzyskano odsetek w planowanej wysokości. Należności z tytułu naliczonych odsetek od zaległości w podatku od nieruchomości wynoszą **805.791,00 zł**. Odsetki zostały naliczone od zaległego podatku od nieruchomości od osób prawnych.

75615 § 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

W okresie sprawozdawczym wpłynęła na rzecz budżetu gminy opłata komornicza w wysokości 11,60zł.

2. Struktura zrealizowanych podatków lokalnych od osób fizycznych

Lp.	Źródła podatków lokalnych	Realizacja za 2017 r.	Plan na 2018 r.	Realizacja za 2018 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
1	podatek od nieruchomości	562.254,47	587.017,00	577.440,76	98,37
2	podatek rolny	672.375,84	688.783,00	682.393,09	99,07
3	podatek leśny	3.814,60	3.681,00	3.793,84	103,07
4	podatek od środków transportowych	170.235,45	175.268,00	178.577,95	101,89
5	podatek od spadków i darowizn	17.404,00	5.000,00	5.000,00	100,00
6	podatek od czynności cywilnoprawnych	129.450,04	104.000,00	118.464,33	113,91
7	odsetki od nieterminowych wpłat	14.171,13	12.000,00	9.300,97	77,51
8	wpływy z tyt. opłaty komorniczej	4.622,34	5.000,00	6.173,44	123,47
	Razem	1.574.327,87	1.580.749,00	1.581.144,38	100,03

75616 § 0310 – Podatek od nieruchomości od osób fizycznych

Zgodnie z art. 6 ust. 7 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, podatek od nieruchomości od osób fizycznych jest płatny po doręczeniu decyzji ustalających ww. podatek w 4 ratach, w terminach: do 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada roku podatkowego.

Decyzje ustalające podatek od nieruchomości na terenie gminy Rojewo doręczono dla 340 podatników oraz 1072 decyzje na łączne zobowiązanie pieniężne, co dało podstawę do ustalenia planu w wysokości **587.017,00 zł**. Wpływy podatku od nieruchomości od osób fizycznych za 2018 r. wynoszą **577.440,76 zł**, co stanowi 98,37 % planu rocznego.

75616 § 0320 – Podatek rolny od osób fizycznych

Przypisu podatku rolnego dokonano zgodnie z ewidencją gruntów i budynków, gdzie za podstawę opodatkowania przyjęto powierzchnię gruntów sklasyfikowanych jako użytki rolne, będących własnością osób fizycznych lub będących w ich posiadaniu w formie dzierżawy.

Na terenie gminy Rojewo gruntów stanowiących gospodarstwo rolne jest 6.081,4818 ha przeliczeniowych, które podlegają opodatkowaniu 2,5 q żyta od 1 ha przeliczeniowego. Od gruntów pozostałych, o powierzchni 66,9045 ha fiz., sklasyfikowanych jako użytki rolne, lecz nie stanowiących gruntów gospodarstw rolnych, podatek wynosi równowartość pieniężną 5 q żyta od 1 ha fizycznego.

W roku 2018 wystawiono łącznie 256 decyzji wymiarowych na podatek rolny oraz 1072 decyzje na łączne zobowiązanie pieniężne i na tej podstawie przyjęto plan w wysokości **688.783,00 zł** (stanowi to 95% przypisu). Wpływy podatku rolnego od osób fizycznych na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły **682.393,09 zł**, co stanowi 99,07 % planu rocznego.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r., kwota przyznanych ulg i zwolnień ustawowych w podatku rolnym wyniosła 73.383,53 zł, z tego:

- ulga inwestycyjna – 54.082,74 zł,
- ulga z tytułu zakupu gruntów – 19.300,79 zł.

Skutki ulg i zwolnień ustawowych nie są refundowane przez budżet państwa. Ich skutki ponosi bezpośrednio Gmina.

75616 § 0330 – Podatek leśny od osób fizycznych

Podatnikami podatku leśnego są właściciele i dzierżawcy lasów oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków jako „Ls”. Na terenie gminy powierzchnia lasów podlegająca opodatkowaniu, będąca w posiadaniu osób fizycznych stanowi powierzchnię 87,6276 ha fizycznych. Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości **3.681,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **3.793,84 zł**, co stanowi 103,07 % planu rocznego.

75616 § 0340 – Podatek od środków transportowych od osób fizycznych

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych wnoszony jest na podstawie deklaracji, złożonych do 15 lutego roku budżetowego. Podatnicy złożyli deklaracje, na podstawie których został ustalony plan podatku w kwocie **175.268,00 zł**, a wpłynęło **178.577,95 zł**, co stanowi 101,89 % planu rocznego.

75616 § 0360 – Wpływy z podatku od spadków i darowizn

W rozdziale tym zostały zaplanowane dochody w kwocie **5.000,00 zł**, z czego wpłynęło **5.000,00 zł**, co stanowi 100 % planu rocznego.

Plan na powyższe dochody przyjmowany jest szacunkowo, a dochody realizowane i przekazywane są przez Urzędy Skarbowe, wobec czego Gmina nie ma wpływu na realizację dochodów z tego tytułu.

75616 § 0500 – Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Dochody w tym rozdziale zostały zaplanowane szacunkowo na podstawie realizacji za lata poprzednie, w kwocie **104.000,00 zł**, z czego wpłynęło **118.464,33 zł**, co stanowi 113,91 % planu rocznego. Dochody te są realizowane i przekazywane do gminy przez Urzędy Skarbowe.

75616 § 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych

Z tytułu nieterminowych wpłat pobierane są odsetki, których plan na rok 2018 został określony szacunkowo w kwocie **12.000,00 zł**, a na dzień 31.12.2018 r. wpłynęło **9.300,97 zł**, co stanowi 77,51 % planu rocznego. Niska realizacja dochodów z tego tytułu została spowodowana dalszym nieuregulowaniem zaległości z tytułu podatków i opłat pomimo wysłanych upomnień do podatników posiadających zaległości.

3. Wpływy z tytułu udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Lp.	Źródła podatków lokalnych	Realizacja za 2017 r.	Plan na 2018 r.	Realizacja za 2018 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
1.	podatek dochodowy od osób fizycznych (75621-0010)	1.947.194,00	2.139.537,00	2.275.501,00	106,35
2.	podatek dochodowy od osób prawnych (75621-0020)	141.325,49	250.000,00	184.661,99	73,86
	Razem	2.088.519,49	2.389.537,00	2.460.162,99	102,96

75621 § 0010 – Podatek dochodowy od osób fizycznych

W rozdziale tym ujęte zostały wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych pobieranych wg skali podatkowej, o której mowa w art. 27 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych. Udziały gminy w tych wpływach stanowią 37,98 % wpływów od podatników zamieszkałych na terenie gminy.

Zgodnie z pismem z 2018 r. Ministra Finansów, udziały te zostały zaplanowane w kwocie **2.139.537,00 zł**, z czego w 2018 r. wpłynęły w kwocie **2.460.162,99 zł**, co stanowi 102,96 % planu rocznego.

Informacja Ministra Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy. Wynika to z tego, iż dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze, od tych wielkości które podaje Minister Finansów.

75621 § 0020 – Podatek dochodowy od osób prawnych

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, który w przypadku gminy wynosi 6,71 % wpływów od podatników posiadających siedzibę na obszarze gminy. Powyższe środki przekazywane są na rachunki budżetów j.s.t. przez właściwe urzędy skarbowe.

Plan w kwocie **250.000,00 zł** na powyższe dochody został ustalony szacunkowo na podstawie realizacji za rok 2017 i wpływów dokonywanych w roku 2018. Zrealizowane dochody na dzień 31.12.2018 r. wyniosły jedynie **184.661,99 zł**, co stanowi 73,86 % planu rocznego. Gmina nie ma wpływu na realizację tych dochodów.

W analogicznym okresie ubiegłego roku wpływy z tego tytułu stanowiły kwotę 141.325,49 zł przy planie 200.000,00 zł (70,66%).

4. Wpływy z tytułu należności niepodatkowych zaliczanych do dochodów własnych

Lp.	Źródła podatków lokalnych	Realizacja za 2017 r.	Plan na 2018 r.	Realizacja za 2018 r.	% realizacji
1	2	3	4	5	6
1	dostarczanie wody	486.564,72	555.330,00	586.148,57	105,55
2	czynsze najmu i dzierżawy	150.135,75	186.000,00	147.370,08	79,23
3	użytkowanie wieczyste	28.823,69	21.000,00	17.839,18	84,95
4	wpływy za zrzut ścieków	198.422,27	156.860,00	150.953,64	96,23
5	opłata skarbowa	18.267,00	18.000,00	17.995,00	99,97
6	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	612.556,95	559.225,00	570.717,18	102,06
7	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	40.944,26	44.533,00	51.377,83	115,37
8	wpływy z tytułu różnych opłat	6.419,84	5.100,00	5.116,00	100,31
9	należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	8.755,85	6.600,00	7.623,31	115,50
10	zwrot podatku VAT	67.803,00	20.000,00	39.851,88	199,26
11	opłata produktowa	95,48	300,00	93,86	31,29
12	wpływy z tytułu odpłatności za przedszkole i za pobyt	48.659,97	101.846,00	65.251,36	64,07
13	dzierżawa obwodów łowieckich	2.400,30	3.000,00	2.345,95	78,20
14	wpływy z najmu świetlic i hali sportowej	9.977,00	10.000,00	9.645,50	96,45
15	opłata eksploatacyjna	-	-	1.357,17	-
16	odsetki od nietermin. wpłat	11.815,83	11.000,00	6.806,26	61,88
17	wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	2.108,00 8.897,95 7.671,22	5.611,71 13.600,71 -	5.811,71 13.839,17 -	103,56 101,76 -
18	wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	51.670,76	49.504,00	51.003,36	103,03
19	odsetki od lokat	11.675,89	15.000,00	15.377,41	102,52

20	koszty egzekucyjne	-	4.500,00	6.421,00	99,21
	Razem	1.773.665,73	1.787.009,71	1.772.945,42	142,69

Analizując wpływy z tytułu należności niepodatkowych zaliczanych do dochodów własnych należy stwierdzić, że niektóre z nich zostały zrealizowane w kwotach znacznie niższych niż planowano, a są to:

Rozdział 70005 § 0550 – Opłaty za użytkowanie wieczyste

W 2018 r. zaplanowano wpływy w wysokości **21.000,00 zł**, z czego otrzymano **17.839,18 zł**, co stanowi 84,95% planu. Przyczyną tego stanu rzeczy była m.in. susza w roku 2018, która miała wpływ na niższe plony i brak uregulowania należności przez rolników na rzecz gminy.

Rozdział 70005 § 0750 – Wpływy z tytułu czynszu najmu i dzierżawy

Wpływy zaplanowane w tym rozdziale pochodzą z wynajmu mieszkań komunalnych oraz z czynszów dzierżawnych mienia komunalnego. Planowane wpływy to kwota **186.000,00 zł**, z czego zrealizowano **147.370,08 zł**, co stanowi 79,23% planu rocznego. Niska realizacja została spowodowana głównie tym, że osoby zamieszkałe w budynkach mienia komunalnego to osoby korzystające ze środków pomocy społecznej, co uniemożliwia wyegzekwowanie powyższych należności.

Rozdział 90020 § 0400 – Wpływy z opłaty produktowej

W rozdziale tym w kwocie **300,00 zł** zostały zaplanowane wpływy z opłaty, o której mowa w art. 27 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązku przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1478 z późn. zm.). W 2018 r. wpłynęły środki w kwocie **93,86 zł**. Wpływy te są przekazywane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Gmina nie ma wpływu na wielkość otrzymywanych dochodów z tego tytułu.

Rozdział 80104 § 0670 i 0660 – Przedszkola (za pobyt i wyżywienie)

W rozdziale tym zaplanowane dochody w kwocie **101.846,00 zł** zostały wykonane w kwocie **65.251,56 zł**, co stanowi 64,07 % planu rocznego. Powyższe wpływy zostały przyjęte zgodnie z przedłożoną kalkulacją Publicznego Samorządowego Przedszkola „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie przy założeniu, iż do przedszkola w okresie od 1.01 do 30.06.2018 r. będzie uczęszczało 25 dzieci, a od 01.09.2018 r. kolejne 25. dzieci przy dziennej stawce całodziennego wyżywienia – kwota 8,00 zł. Ostatecznie w związku z absencją dzieci uzyskano niższe wpływy niż zakładano. Ponadto nie wszystkie dzieci uczęszczające do przedszkola korzystały jak zakładano z całodziennego wyżywienia. Przyczyny absencji dzieci były różne. W związku z powyższym odpłatność w okresie sprawozdawczym była niższa niż planowano.

Odsetki od nieterminowych wpłat

Łącznie z tego tytułu zaplanowano wpływy do budżetu, na bazie dochodów z roku poprzedniego w wysokości **11.000,00 zł**, z czego wpłynęło w 2018 r. **6.806,26 zł**, co stanowi 61,88%.

Pomimo wystawionych upomnień, wezwań i skierowanych tytułów wykonawczych do właściwych Urzędów Skarbowych, planowane dochody z tego tytułu nie zostały osiągnięte.

Pomimo wysokiej realizacji dochodów własnych, które zaplanowane zostały w kwocie **7.895.389,71 zł**, z czego zrealizowano **7.994.971,38 zł**, co stanowi 101,26 % planu rocznego w podatkach i opłatach oraz należnościach publicznoprawnych na dzień 31.12.2018 r. pozostały zaległości w kwocie **3.188.600,59 zł**.

Kwota ta w stosunku do planowanych dochodów ogółem (21.413.912,94 zł) stanowi 14,89 %, natomiast do planowanych dochodów własnych (7.895.389,71 zł) - 40,39 %.

Zaległości te dotyczą następujących podatków i opłat oraz należności publiczno - prawnych:

Należność	stan na 01.01.2018 r. (zł)	stan na 31.12.2018 r. (zł)	WZROST SPADEK (zł)
1	2	3	4
1. podatek od nieruchomości – osoby prawne	1.562.555,18	1.765.831,18	
2. podatek rolny – osoby prawne	-	9,00	
3. podatek od środków transportowych - osoby prawne	-	-	
4. podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	352.536,25	344.610,73	
5. podatek rolny – osoby fizyczne	38.427,33	38.745,44	

6. podatek leśny – osoby fizyczne	282,80	234,20	
7. podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	12.238,45	11.813,40	
8. podatek od spadków i darowizn	-	-	
9. podatek od czynności cywilnoprawnych	40,96	10,63	
10. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	119.215,50	118.486,08	
11. wpływy ze sprzedaży wody	69.738,29	67.219,54	
12. wpływy z tytułu najmu i dzierżawy	72.218,42	85.987,29	
13. wpływy za użytkowanie wieczyste	24.249,86	28.642,11	
14. należności długoterminowe (sprzedaż mieszkań)	6.490,10	6.760,10	
15. należności od dłużników alimentacyjnych	633.026,24	698.202,53	
16. wpływy za składowanie nieczystości stałych	138,17	-	
17. wpływy z tytułu zrzuć ścieków	7.281,51	9.809,32	
18. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5.861,42	12.238,98	
19. opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	0,06	0,06	-
Razem:	2.904.300,54	3.188.600,59	
Razem – WZROST			284.300,05

W 2018 r. zaległości wzrosły o kwotę **284.300,05 zł**. Największy wzrost dotyczy:

1. podatku od nieruchomości (osoby prawne) – wzrost o 203.276,00 zł,
2. należności od dłużników alimentacyjnych – wzrost o 65.176,29 zł,
3. wpływów z tytułu najmu i dzierżawy – wzrost o 13.768,87 zł,
4. podatku od dz. gospod.(karta podatkowa) – wzrost o 6.377,56 zł,
5. wpływów za użytkowanie wieczyste – wzrost o 4.392,25 zł.

Podatnikom i osobom zobowiązanym z tytułu należności cywilnoprawnych, którzy zalegają z płatnościami zostały wystawione: upomnienia, wezwania do zapłaty oraz skierowano tytuły wykonawcze do właściwych Urzędów Skarbowych, według poniższego zestawienia:

L.p.	Rodzaj podatku	Ilość upomn. (szt.)	Kwota upomn. (zł)	Ilość tyt. wykon. (szt.)	Kwota tyt. wykon. (zł)
1	2	3	4	5	6
1.	Podatki od osób fizycznych (podatek rolny, podatek od nieruchomości, podatek leśny)	602	166.952,58	171	40.932,60
2.	Podatki od osób prawnych (podatek rolny, podatek od nieruchomości, podatek leśny)	7	20.140,00	1	3.789,00
3.	Podatek od środków transportowych: - osoby prawne - osoby fizyczne	8	27.690,00	1	2.064,00
4.	Wpływy za składowanie odpadów komunalnych	840	114.270,97 (w tym odsetki – 423,00)	206	34.928,59 (w tym odsetki – 303,00)
	OGÓLEM	1.457	329.053,55	379	81.714,19

Należności niepodatkowe:

L.p.	Rodzaj należności	Ilość wezwań do zapłaty (szt.)	Kwota z wezwań (zł)
1	2	3	4
1.	Wpływy ze sprzedaży wody	760	117.850,34

2.	Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy	21	53.473,51
3.	Wpływy za zrzut ścieków	0	0
	OGÓLEM	781	171.323,85

Wobec podatników zalegających z płatnościami w podatkach i opłatach lokalnych prowadzone są postępowania egzekucyjne, zgodnie z obowiązującymi przepisami. Dla części z tych podmiotów zastosowano zajęcia hipoteczne na nieruchomości.

Zaległości podatkowe na koniec okresu sprawozdawczego zabezpieczone wpisem hipotecznym wynoszą ogółem **1.346.870,65 zł** (bez odsetek), z tego w:

- podatku rolnym od osób fizycznych – 19.146,31 zł,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 207.207,11 zł,
- podatku od nieruchomości od osób prawnych – 1.120.517,23 zł.

Należności niepodatkowe:

Lp.	Należności niepodatkowe	Ilość wezwań do zapłaty (szt.)	Ilość spraw skierowanych do sądu	Zawarte ugody* (ilość)	Kwota (sprawy skierowane do sądu (zł))
1	2	3	4	5	6
1.	Wpływy ze sprzedaży wody	760	0	1	0
2.	Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy	21	0		
3.	Wpływy za zrzut ścieków	-	-	-	-
	OGÓLEM	781	-	-	-

Na poziom realizacji dochodów własnych zasadniczy wpływ mają organy gminy, gdyż zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi – organ stanowiący i organ wykonawczy decydują odpowiednio o wysokości obowiązujących w danej gminie stawkach podatkowych oraz o wielkości udzielonych ulg, zwolnień, odroczeń i umorzeń w podatkach nie będących ulgami ustawowymi.

Zgodnie z art. 18 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, do udzielenia ulg podatkowych, umorzenia, rozkładania na raty i odraczania terminów płatności z tytułu podatków i opłat stanowiących dochody gminy mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa.

W przypadku należności niepodatkowych zastosowanie ma art. 59 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na mocy którego Rada Gminy podjęła uchwałę w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny.

III.3 Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał obliczone za okres sprawozdawczy: 01.01 – 31.12.2018 r.

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatk. 2018 r.	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenia zaległości	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5
I. 1) Podatek od nieruchomości	258.408,00	-	5.361,02	-
2) Podatek rolny	143.958,00	-	354,14	-
3) Podatek leśny	-	-	-	-
4) Podatek od środków transportowych	28.894,57	-	-	-
5) Odsetki od podatków	-	-	3.324,00	175,00

Razem:	431.260,57	-	9.039,16	175,00
---------------	-------------------	----------	-----------------	---------------

Ponadto (poza sprawozdaniem Rb-PDP):

II. Odpady komunalne, w tym:	-	-	999,51	800,00
- <i>należności</i>	-	-	879,76	692,00
- <i>odsetki</i>	-	-	119,75	108,00
Ogółem:	431.260,57		10.038,67	975,00

W kolumnie 2 tabeli wykazane są **skutki obniżenia górnych stawek podatkowych** przyjęte uchwałami Rady Gminy w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów. Kwota obniżenia górnych granic stawek podatkowych na 31 grudnia 2018 r. stanowi **431.260,57 zł**, z czego:

- kwota **258.408,00 zł** dotyczy podatku od nieruchomości,
- kwota **143.958,00 zł** dotyczy podatku rolnego,
- kwota **28.894,57 zł** podatku od środków transportowych.

Umorzenia zaległości podatkowych wynikające z decyzji organu wykonawczego, tj. Wójta Gminy na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniosły ogółem **10.038,67 zł**, z tego:

- kwota **5.361,02 zł** dotyczy umorzeń w podatku od nieruchomości od osób fizycznych,
- kwota **354,14 zł** dotyczy umorzeń podatku rolnego,
- kwota **879,76 zł** dotyczy umorzeń należności z tytułu odpadów komunalnych,
- kwota **119,75 zł** dotyczy umorzenia odsetek od odpadów,
- kwota **3.324,00 zł** dotyczy umorzenia odsetek od podatków.

Poza decyzjami w sprawie umorzenia zaległości podatkowych w 2018 r. wydano decyzje na kwotę **800,00 zł** w sprawie rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności dot. odpadów komunalnych, w tym należność główna 692,00 zł i odsetki 108,00 zł.

IV. Realizacja wydatków budżetowych za 2018 r.

Wydatki budżetowe zaplanowane na rok 2018 w kwocie **23.266.368,24 zł**, zostały zrealizowane w wysokości **22.059.814,34 zł**, co stanowi 94,81% planu rocznego. Z ogólnej kwoty na wydatki bieżące zaplanowano **20.523.592,24 zł**, z czego zrealizowano **19.515.921,62 zł**, co stanowi 95,09 % planu rocznego, natomiast wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie **2.742.776,00 zł**, z czego wydatkowano **2.543.892,72 zł**, co stanowi 92,75 % planu rocznego. Realizacja wydatków majątkowych została szczegółowo omówiona w załączniku Nr 1.VII - "**Wydatki majątkowe**".

Realizacja wydatków w zestawieniu tabelarycznym, według działów, rozdziałów i paragrafów, zgodnie ze sprawozdaniem **Rb-28 S**, przedstawia się następująco:

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnie-nie	Uchwała budżetowa		Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realiz. 7:6	z tego	
				pierwotna	po zmianach			wydatki bieżące	wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010			Rolnictwo i łowiectwo	247.441,00	845.694,27	836.146,17	98,87	552.065,57	284.080,60
	01008		Melioracje wodne	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00	
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00	
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	215.500,00	270.651,00	266.330,60	98,40	-	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	215.500,00	270.651,00	266.330,60	98,40	-	266.330,60
	01030		Izby rolnicze	15.941,00	15.941,00	14.823,27	92,99	14.823,27	

		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	15.941,00	15.941,00	14.823,27	92,99	14.823,27	
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	-	17.750,00	17.750,00	100,00	-	
		6050	Wydatki inwest. jedn. budżetowych	-	17.750,00	17.750,00	100,00	-	17.750,00
	01095		Pozostała działalność	6.000,00	531.352,27	527.242,30	99,23	527.242,30	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	951,12	949,48	99,83	949,48	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	136,28	128,45	94,25	128,45	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	5.562,09	5.552,50	99,83	5.552,50	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000,00	4.313,14	1.225,11	28,40	1.225,11	
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00	5.338,40	4.335,52	81,21	4.335,52	
		4430	Różne opłaty i składki	-	515.051,24	515.051,24	100,00	515.051,24	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	157.413,00	228.277,42	211.736,90	92,75	211.736,90	-
	40002		Dostarczanie wody	157.413,00	228.277,42	211.736,90	92,75	211.736,90	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00	27.500,00	23.863,32	86,78	23.863,32	
		4260	Zakup energii	60.000,00	80.500,00	74.276,15	92,27	74.276,15	
		4270	Zakup usług remontowych	25.000,00	53.532,42	52.046,96	97,23	52.046,96	
		4300	Zakup usług pozostałych	17.000,00	24.500,00	19.414,02	79,24	19.414,02	
		4430	Różne opłaty i składki	38.000,00	39.832,00	39.723,95	99,73	39.723,95	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.413,00	2.412,50	2.412,50	100,00	2.412,50	
600			Transport i łączność	1.655.000,00	2.157.171,00	2.033.115,41	94,95	309.228,76	1.723.886,65
	60016		Drogi publiczne gminne	1.655.000,00	2.157.171,00	2.033.115,41	94,95	309.228,76	1.723.886,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000,00	27.000,00	7.105,97	26,32	7.105,97	
		4270	Zakup usług remontowych	40.000,00	43.000,00	41.168,66	95,74	41.168,66	
		4300	Zakup usług pozostałych	330.000,00	331.840,00	260.294,13	78,44	260.294,13	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	-	660,00	660,00	100,00	660,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.255.000,00	1.754.671,00	1.723.886,65	98,26	-	1.723.886,65
700			Gospodarka mieszkaniowa	138.184,00	152.784,00	136.351,72	89,24	136.351,72	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	138.184,00	152.784,00	136.351,72	89,24	136.351,72	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30.000,00	34.600,00	32.873,32	95,01	32.873,32	
		4260	Zakup energii	9.144,00	9.144,00	8.279,16	90,54	8.279,16	
		4270	Zakup usług remontowych	40.000,00	64.000,00	60.794,33	94,99	60.794,33	
		4300	Zakup usług pozostałych	50.000,00	35.000,00	25.076,00	71,65	25.076,00	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3.000,00	4.000,00	3.936,00	98,40	3.936,00	
		4430	Różne opłaty i składki	3.500,00	3.500,00	2.855,00	81,57	2.855,00	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.540,00	2.540,00	2.537,91	99,92	2.537,91	
710			Działalność usługowa	46.420,00	46.420,00	32.673,11	68,64	32.673,11	-
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	39.920,00	39.920,00	27.402,85	68,64	27.402,85	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.000,00	10.000,00	-	-	-	
		4300	Zakup usług pozostałych	24.920,00	29.920,00	27.402,85	91,59	27.402,85	
	71035		Cmentarze	6.500,00	6.500,00	5.270,26	81,08	5.270,26	

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72,00	-	-	-	-	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10,000	-	-	-	-	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	418,00	-	-	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00	3.000,00	1.970,26	65,68	1.970,26	
		4300	Zakup usług pozostałych	2.500,00	3.500,00	3.300,00	94,29	3.300,00	
720			Informatyka	153.057,70	153.191,20	18.775,95	12,26	-	18.775,95
	72095		Pozostała działalność	153.057,70	153.191,20	18.775,95	12,26	-	18.775,95
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorz. wojew. na zadania bieżące realizowane na podst. porozumień (umów) między jst	353,70	487,20	-	-	-	
		6067	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budż.	129.798,40	129.798,40	15.959,56	12,30	-	15.959,56
		6069	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budż.	22.905,60	22.905,60	2.816,39	12,30	-	2.816,39
750			Administracja publiczna	3.127.896,00	3.187.241,52	2.998.741,56	94,09	2.986.207,86	12.533,70
	75011		Urzędy wojewódzkie	81.117,00	92.246,02	85.063,57	92,21	85.063,57	12.533,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56.584,00	62.216,22	59.731,94	96,00	59.731,94	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.848,00	4.431,50	4.431,50	100,00	4.431,50	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.505,00	11.188,09	10.774,79	96,31	10.774,79	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.505,00	1.573,06	1.543,74	98,14	1.543,74	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	789,00	5.551,15	1.483,70	26,72	1.483,70	
		4300	Zakup usług pozostałych	5.500,00	5.900,00	5.889,24	99,82	5.889,24	
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	200,00	200,00	23,00	11,50	23,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.186,00	1.186,00	1.185,66	99,97	1.185,66	
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	134.000,00	134.000,00	100.663,03	75,12	100.663,03	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	125.000,00	114.000,00	91.564,98	80,32	91.564,98	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00	7.500,00	2.035,87	27,14	2.035,87	
		4220	Zakup środków żywności	4.500,00	4.500,00	2.908,78	64,64	2.908,78	
		4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	8.000,00	4.153,40	51,92	4.153,40	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2.058.491,00	2.116.707,50	2.007.298,71	94,83	1.994.765,02	12.533,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6.000,00	6.000,00	4.292,56	71,54	4.292,56	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.213.994,00	1.201.062,24	1.174.643,78	97,80	1.174.643,78	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89.964,00	82.895,76	82.895,76	100,00	82.895,76	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205.520,00	214.820,00	213.706,31	99,48	213.706,31	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	29.446,00	25.146,00	23.177,23	92,17	23.177,23	
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnospr.	5.000,00	15.000,00	14.987,00	99,91	14.987,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.000,00	-	-	-	-	
		4190	Nagrody konkursowe	3.500,00	3.500,00	2.200,87	62,88	2.200,87	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	126.389,00	117.389,00	99.680,84	84,91	99.680,84	
		4220	Zakup środków żywności	3.200,00	5.200,00	2.666,77	51,28	2.666,77	
		4260	Zakup energii	13.785,00	13.785,00	12.930,15	93,80	12.930,15	
		4270	Zakup usług remontowych	25.000,00	8.000,00	4.996,88	62,46	4.996,88	

		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.000,00	2.000,00	969,30	48,47	969,30	
		4300	Zakup usług pozostałych	181.802,00	251.168,50	225.028,83	89,59	225.028,83	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18.796,00	34.746,00	30.437,21	87,60	30.437,21	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15.100,00	-	-	-	-	
		4410	Podróże służbowe krajowe	22.000,00	28.000,00	24.201,88	86,43	24.201,88	
		4430	Różne opłaty i składki	27.400,00	25.400,00	20.516,70	80,77	20.516,70	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23.595,00	23.595,00	23.566,97	99,88	23.566,97	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10.000,00	5.000,00	2.480,01	49,60	2.480,01	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30.000,00	39.000,00	31.385,96	80,48	31.385,96	
		6060	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budż	-	15.000,00	12.533,70	83,56	-	12.533,70
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	37.000,00	34.440,00	27.197,95	78,77	27.197,95	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	5.000,00	4.609,50	92,19	4.609,50	
		4300	Zakup usług pozostałych	32.000,00	29.440,00	22.588,45	76,73	22.588,45	
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorz. teryt.	314.364,00	316.924,00	315.540,56	99,56	315.540,56	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	217.797,00	218.297,00	218.182,14	99,95	218.182,14	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16.520,00	16.410,00	16.400,63	99,94	16.400,63	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40.069,00	39.589,00	39.580,63	99,98	39.580,63	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5.740,00	4.610,00	4.603,01	99,85	4.603,01	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9.500,00	8.235,00	7.434,09	90,27	7.434,09	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	-	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	12.000,00	18.620,00	18.539,33	99,58	18.539,33	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.400,00	1.400,00	1.307,28	93,38	1.307,28	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	2.000,00	2.000,00	1.730,45	86,52	1.730,45	-
		4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	865,00	865,00	100,00	865,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.138,00	5.138,00	5.138,00	100,00	5.138,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000,00	1.760,00	1.760,00	100,00	1.760,00	-
	75095		Pozostała działalność	502.924,00	492.924,00	462.977,74	93,92	462.977,74	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5.200,00	5.200,00	3.763,16	72,37	3.763,16	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	62.400,00	62.400,00	61.200,00	98,08	61.200,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	293.890,00	300.371,30	292.526,80	97,39	292.526,80	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.983,00	21.201,70	21.201,70	100,00	21.201,70	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55.895,00	55.895,00	52.845,66	94,54	52.845,66	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8.008,00	8.008,00	6.413,63	80,09	6.413,63	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	3.300,00	2.055,47	62,29	2.055,47	-

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13.674,00	7.074,00	1.857,86	26,26	1.857,86	-
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00	8.500,00	5.091,30	59,90	5.091,30	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00	1.500,00	240,00	16,00	240,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	4.903,00	3.003,00	1.509,80	50,28	1.509,80	-
		4430	Różne opłaty i składki	8.000,00	5.000,00	3.110,00	62,20	3.110,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.671,00	10.671,00	10.374,52	97,22	10.374,52	-
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	800,00	800,00	787,84	98,48	787,84	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.688,00	58.826,00	52.715,76	87,91	52.715,76	-
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.688,00	1.688,00	1.687,24	99,95	1.687,24	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.280,00	1.280,00	1.280,00	100,00	1.280,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219,00	219,00	218,88	100,00	218,88	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32,00	32,00	31,36	98,00	31,36	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157,00	157,00	157,00	100,00	157,00	-
	75109		Wybory do rad gmin, pow. i sejmików wojew.	-	57.138,00	51.028,52	89,31	51.028,52	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	-	24.420,00	24.420,00	100,00	24.420,00	-
		4110	Składki na bezp. społ.	-	1.739,70	1.732,85	99,61	1.732,85	-
		4120	Składki na FP	-	245,38	148,27	60,42	148,27	-
		4170	Wynagr. Bezos.	-	24.330,56	18.325,04	75,32	18.325,04	-
		4210	Zakup mater. i wyposażenia	-	2.682,43	2.682,43	100,00	2.682,43	-
		4300	Zakup usług pozost.	-	3.649,17	3.649,17	100,00	3.649,17	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	-	66,86	66,86	100,00	66,86	-
		4780	Składki na FEP	-	3,90	3,90	100,00	3,90	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	52.858,00	65.707,21	64.238,38	97,76	64.238,38	-
	75412		Ochotnicze straże pożarne	52.858,00	65.707,21	64.238,38	97,76	64.238,38	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansow. lub dofin. zadań zleconych do realizacji stowarzysze - niom	-	-	-	-	-	-
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5.900,00	10.168,00	10.076,16	99,10	10.076,16	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24.000,00	27.554,90	27.196,98	98,70	27.196,98	-
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	-	540,00	-	-	-	-
		4220	Zakup środków żywności	200,00	204,31	204,31	100,00	204,31	-
		4260	Zakup energii	1.524,00	924,00	750,42	81,21	750,42	-
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	10.100,00	10.060,78	99,61	10.060,78	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3.000,00	3.000,00	2.834,00	94,47	2.834,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	6.600,00	3.810,00	3.801,06	99,77	3.801,06	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.134,00	1.834,00	1.742,67	95,02	1.742,67	-
		4430	Różne opłaty i składki	9.000,00	7.572,00	7.572,00	100,00	7.572,00	-
757			Obsługa długu publicznego	100.000,00	100.000,00	82.955,93	82,96	82.955,93	-
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek	100.000,00	100.000,00	82.955,33	82,96	82.955,33	-

			jednostek samorządu terytorialnego						
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	100.000,00	100.000,00	82.955,33	82,96	82.955,33	-
758			Różne rozliczenia	125.000,00	81.800,00	-	-	-	-
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	125.000,00	81.800,00	-	-	-	-
		4810	Rezerwy	125.000,00	81.800,00	-	-	-	-
801			Oświata i wychowanie	6.644.230,00	6.749.558,80	6.479.382,70	96,00	6.006.938,88	472.443,82
	80101		Szkoły podstawowe	4.294.292,00	4.504.548,76	4.387.852,28	97,41	3.915.408,46	472.443,82
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	182.547,00	152.855,00	150.217,09	98,27	150.217,09	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.561.559,00	2.654.814,00	2.616.964,31	98,57	2.616.964,31	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	183.084,00	166.194,00	166.009,55	99,89	166.009,55	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	454.025,00	486.941,00	480.069,25	98,59	480.069,25	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	65.051,00	61.535,00	59.646,38	96,93	59.646,38	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27.551,00	17.551,00	13.239,75	75,44	13.239,75	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157.150,00	160.167,00	149.168,39	93,13	149.168,39	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16.500,00	74.000,00	59.795,66	80,76	59.795,66	-
		4260	Zakup energii	31.800,00	30.800,00	26.801,10	87,02	26.801,10	-
		4270	Zakup usług remontowych	50.000,00	17.500,00	4.153,42	23,73	4.153,42	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00	1.900,00	1.286,60	67,72	1.286,60	-
		4300	Zakup usług pozostałych	33.600,00	46.827,76	42.087,71	89,88	42.087,71	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9.600,00	9.910,00	8.560,18	86,38	8.560,18	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.200,00	4.700,00	2.647,27	56,32	2.647,27	-
		4430	Różne opłaty i składki	5.100,00	4.290,00	2.610,20	60,84	2.610,20	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	162.999,00	169.538,00	169.538,00	100,00	169.538,00	-
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4.026,00	4.026,00	4.024,80	99,97	4.024,80	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.000,00	3.000,00	570,00	19,00	570,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	340.000,00	388.000,00	385.462,61	99,35	-	385.462,61
		6060	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budż	-	50.000,00	45.000,01	90,00	-	45.000,01
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	359.704,00	333.091,00	328.959,05	98,76	328.959,05	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21.135,00	16.867,00	16.706,34	99,05	16.706,34	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	249.481,00	232.808,00	232.088,71	99,69	232.088,71	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.666,00	17.316,00	17.309,13	99,96	17.309,13	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45.477,00	44.171,00	43.067,28	97,50	43.067,28	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6.516,00	3.451,00	3.267,36	94,68	3.267,36	-

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	3.000,00	1.950,50	65,02	1.950,50	-
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2.000,00	2.000,00	1.591,73	79,59	1.591,73	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.929,00	12.978,00	12.978,00	100,00	12.978,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	-	-	-	-
	80104		Przedszkola	417.003,00	437.441,00	430.925,31	98,51	430.925,31	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14.809,00	10.177,00	9.574,66	94,08	9.574,66	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	172.629,00	171.269,00	171.239,26	99,98	171.239,26	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.332,00	12.862,00	12.854,61	99,94	12.854,61	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34.372,00	33.348,00	32.209,11	96,58	32.209,11	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.925,00	4.779,00	4.608,37	96,43	4.608,37	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.500,00	5.500,00	4.413,70	80,25	4.413,70	-
		4260	Zakup energii	6.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	58,00	11,60	58,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	148.500,00	184.576,00	183.942,02	99,66	183.942,02	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	720,00	720,00	496,58	68,97	496,58	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	-	-	-	-
		4430	Różne opłaty i składki	1.000,00	100,00	19,00	19,00	19,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11.328,00	11.222,00	11.222,00	100,00	11.222,00	-
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	288,00	288,00	288,00	100,00	288,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	-	-	-	-
	80110		Gimnazja	1.053.391,00	914.642,00	868.203,33	94,62	826.222,13	41.981,20
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	55.099,00	32.781,00	31.532,09	96,19	31.532,09	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	623.811,00	523.811,00	495.128,87	94,52	495.128,87	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68.259,00	54.259,00	54.234,11	99,95	54.234,11	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121.995,00	100.089,00	99.729,13	99,64	99.729,13	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	17.479,00	11.178,00	11.173,59	99,96	11.173,59	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9.670,00	7.670,00	5.097,32	66,46	5.097,32	-
		4190	Nagrody konkursowe	1.500,00	1.500,00	1.244,74	82,98	1.244,74	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63.500,00	62.500,00	58.858,48	94,17	58.858,48	-
		4220	Zakup środków żywności	1.000,00	1.000,00	592,34	59,23	592,34	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00	2.000,00	-
		4260	Zakup energii	8.000,00	9.000,00	7.660,06	85,11	7.660,06	-
		4270	Zakup usług remontowych	30.500,00	14.400,00	12.760,00	74,72	12.760,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	368,00	92,00	368,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00	13.000,00	11.540,99	88,78	11.540,99	-

		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.400,00	2.400,00	1.975,78	82,32	1.975,78	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	2.000,00	1.700,03	85,00	1.700,03	-
		4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	600,00	573,00	95,50	373,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33.032,00	28.808,00	28.808,00	100,00	28.808,00	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.246,00	1.246,00	1.245,60	100,00	1.245,60	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		6060	Wydatki na zakupy inwest. jedn. budż	-	45.000,00	41.981,20	93,29	41.981,20	41.981,20
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	332.680,00	324.180,00	320.922,79	98,99	320.922,79	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	400,00	310,00	77,50	310,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80.172,00	77.672,00	76.655,22	98,69	76.655,22	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6.418,00	6.418,00	5.921,67	92,27	5.921,67	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14.806,00	14.306,00	13.792,90	96,41	13.792,90	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.121,00	1.621,00	1.434,35	88,49	1.434,35	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	280,40	93,47	280,40	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	-	-	-	-
		4300	Zakup usług pozostałych	225.000,00	220.000,00	219.365,25	99,71	219.365,25	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.163,00	3.163,00	3.163,00	100,00	3.163,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	200,00	-	-	-	-
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29.910,00	29.910,00	6.464,00	21,61	6.464,00	-
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29.910,00	26.910,00	4.319,00	16,05	4.319,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	3.000,00	2.145,00	71,50	2.145,00	-
	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	7.473,00	7.473,00	4.313,76	57,72	4.313,76	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6.000,00	6.000,00	3.666,43	61,11	3.666,43	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.026,00	1.026,00	634,03	61,80	634,03	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	147,00	147,00	13,30	9,05	13,30	-
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	300,00	300,00	-	-	-	-
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej	114.058,00	114.058,00	72.296,69	63,39	72.296,69	-

		organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych							
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.461,00	2.461,00	1.856,44	75,43	1.856,44		-
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	79.410,00	78.760,00	52.312,04	66,42	52.312,04		-
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.919,00	6.569,00	6.549,64	99,71	6.549,64		-
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	14.972,00	14.972,00	10.135,43	67,70	10.135,43		-
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2.145,00	2.145,00	1.443,14	67,28	1.443,14		-
		4190 Nagrody konkursowe	200,00	200,00	-	-	-		-
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	2.000,00	-	-	-		-
		4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktyczn. i książek	1.000,00	1.000,00	-	-	-		-
		4260 Zakup energii	1.500,00	1.500,00	-	-	-		-
		4300 Zakup usług pozostałych	1.500,00	1.500,00	-	-	-		-
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	-	-	-		-
		4410 Podróże służbowe krajowe	150,00	150,00	-	-	-		-
		4430 Różne opłaty i składki	200,00	200,00	-	-	-		-
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.901,00	1.901,00	-	-	-		-
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	200,00	-	-	-		-
	80152	Realizacja zadań wymagaj. stosow. specj. organiz. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczas. gimn. (...)	35.719,00	35.719,00	11.852,38	33,18	11.852,38		
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	870,00	870,00	449,10	51,62	449,10		
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	25.389,00	25.389,00	9.534,60	37,55	9.543,60		
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	4.478,00	4.478,00	1.634,53	36,50	1.634,53		
		4120 Składki na Fundusz Pracy	642,00	642,00	234,15	36,47	234,15		
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00	1.000,00	-	-	-		
		4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktyczn. i książek	1.000,00	1.000,00	-	-	-		
		4260 Zakup energii	500,00	500,00	-	-	-		
		4300 Zakup usług pozostałych	1.000,00	1.000,00	-	-	-		
		4410 Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	-	-	-		
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	640,00	640,00	-	-	-		
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczn. (...)	-	48.496,04	47.593,11	98,14	47.593,11		
		4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktyczn. i książek	-	48.496,04	47.593,11	98,14	47.593,11		

803			Szkolnictwo wyższe	5.400,00	5.400,00	3.600,00	66,67	3.600,00	-
	80309		Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	5.400,00	5.400,00	3.600,00	66,67	3.600,00	-
		3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	5.400,00	5.400,00	3.600,00	66,67	3.600,00	-
851			Ochrona zdrowia	64.033,00	54.033,00	39.504,35	73,11	39.504,35	-
	85149		Programy polityki zdrowotnej	4.500,00	4.500,00	3.150,00	70,00	3.150,00	-
		2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansow. realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	4.500,00	4.500,00	3.150,00	70,00	3.150,00	-
	85153		Zwalczanie narkomanii	8.000,00	6.000,00	2.475,50	41,26	2.475,50	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	3.000,00	1.675,50	41,26	1.675,50	-
		4300	Zakup usług pozostałych	5.000,00	3.000,00	800,00	26,67	800,00	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	51.533,00	43.533,00	33.878,85	77,82	33.878,85	-
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	238,00	238,00	231,25	97,16	231,25	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00	3.770,00	3.170,00	84,08	3.170,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.000,00	7.000,00	5.919,60	84,57	5.919,60	-
		4300	Zakup usług pozostałych	36.295,00	32.525,00	24.558,00	75,50	24.558,00	-
852			Pomoc społeczna	1.145.581,00	1.222.417,00	1.174.821,35	96,11	1.174.821,35	-
	85202		Domy pomocy społecznej	165.900,00	190.637,00	190.636,35	100,00	190.636,35	-
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	165.900,00	190.637,00	190.636,35	100,00	190.636,35	-
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	600,00	600,00	599,87	100,00	599,87	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	600,00	599,87	100,00	599,87	-
	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	21.000,00	19.309,00	19.085,16	98,84	19.085,16	-
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21.000,00	19.309,00	19.085,16	98,84	19.085,16	-
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	251.000,00	221.344,00	212.446,33	95,98	212.446,33	-
		3110	Świadczenia społeczne	251.000,00	221.344,00	212.446,33	95,98	212.446,33	-
	85215		Dodatki mieszkaniowe	19.000,00	12.160,00	12.159,84	100,00	12.159,84	-
		3110	Świadczenia społeczne	19.000,00	12.160,00	12.159,84	100,00	12.159,84	-
	85216		Zasiłki stałe	79.000,00	114.380,00	112.873,27	98,68	112.873,27	-
		3110	Świadczenia społeczne	79.000,00	114.380,00	112.873,27	98,68	112.873,27	-
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	473.081,00	479.639,00	443.976,05	92,56	443.976,05	-

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.700,00	2.152,00	2.151,08	99,96	2.151,08	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	319.315,00	343.688,00	309.371,54	90,02	309.371,54	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22.078,00	17.613,00	17.612,24	100,00	17.612,24	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53.370,00	50.478,00	50.477,93	100,00	50.477,93	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7.240,00	4.812,00	4.811,03	99,98	4.811,03	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.000,00	2.660,00	2.659,80	99,96	2.659,80	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29.417,00	11.930,00	11.255,50	94,35	11.255,050	-
		4260	Zakup energii	2.100,00	907,00	906,08	99,90	906,08	-
		4300	Zakup usług pozostałych	17.084,00	29.617,00	29.019,15	97,98	29.019,15	-
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.150,00	2.580,00	2.551,58	98,90	2.551,58	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.675,00	4.275,00	4.233,41	99,03	4.233,41	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.152,00	6.152,00	6.151,92	100,00	6.151,92	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.800,00	2.775,00	2.774,79	100,00	2.774,79	-
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16.000,00	66.059,00	66.020,20	99,94	66.020,20	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.000,00	15.019,00	14.980,20	99,74	14.980,20	-
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00	51.040,00	51.040,00	100,00	51.040,00	-
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	111.000,00	110.835,00	110.766,04	99,94	110.766,04	-
		3110	Świadczenia społeczne	66.000,00	89.800,00	89.800,00	100,00	89.800,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	45.000,00	21.035,00	20.966,04	99,67	20.966,04	-
	85295		Pozostała działalność	9.000,00	7.454,00	6.258,24	83,96	6.258,24	-
		3110	Świadczenia społeczne	9.000,00	7.454,00	6.258,24	83,96	6.258,24	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	34.000,00	144.000,00	114.539,20	79,54	114.539,20	-
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20.000,00	130.000,00	100.539,20	77,34	100.539,20	-
		3240	Stypendia dla uczniów	20.000,00	130.000,00	100.539,20	77,34	100.539,20	-
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00	14.000,00	-
		3240	Stypendia dla uczniów	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00	14.000,00	-
855			Rodzina	5.309.907,00	5.966.171,82	5.909.281,00	99,05	5.909.281,00	-
	85501		Świadczenie wychowawcze	3.257.254,00	3.462.595,00	3.440.306,84	93,36	3.440.306,84	-
		3110	Świadczenia społeczne	3.206.175,00	3.408.013,00	3.387.731,90	99,40	3.387.731,90	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34.819,00	39.708,00	39.103,08	98,48	39.103,08	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.960,00	2.750,00	2.749,13	99,97	2.749,13	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.792,00	7.130,00	7.129,35	99,89	7.129,35	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	922,00	1.052,00	971,17	92,32	971,17	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.400,00	528,00	127,43	24,13	127,43	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1.500,00	1.500,00	1.082,07	72,14	1.082,07	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.186,00	1.186,00	1.185,66	99,97	1.185,66	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500,00	728,00	227,05	31,19	227,05	-

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjne al oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe z bezp. społ.	1.841.017,00	2.070.973,00	2.043.431,07	98,67	2.043.431,07	-
		3110	Świadczenia społeczne	1.681.183,00	1.889.719,00	1.878.530,30	99,41	1.878.530,30	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47.665,00	52.494,00	46.899,72	89,34	46.899,72	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.052,00	3.778,00	3.777,26	99,98	3.777,26	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	96.793,00	114.283,00	105.435,30	92,26	105.435,30	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.268,00	1.398,00	1.294,01	92,56	1.294,01	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.500,00	745,00	744,15	99,89	744,15	-
		4260	Zakup energii	370,00	370,00	64,67	17,48	64,67	-
		4300	Zakup usług pozostałych	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00	5.500,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.186,00	1.186,00	1.185,66	99,97	1.185,66	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500,00	1.500,00	-	-	-	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	-	291,82	77,67	26,62	77,67	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	291,82	77,67	26,62	77,67	-
	85504		Wspieranie rodziny	65.183,00	257.673,00	250.968,45	97,40	250.968,45	-
		3110	Świadczenia społeczne	-	182.400,00	182.400,00	100,00	182.400,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48.581,00	57.065,00	50.592,16	88,66	50.592,16	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.009,00	3.874,00	3.873,55	99,99	3.873,55	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.498,00	10.556,00	10.555,77	100,00	10.555,77	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.289,00	1.439,00	1.438,35	99,95	1.438,35	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	123,00	122,56	99,64	122,56	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.186,00	1.186,00	1.185,66	99,97	1.185,66	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	1.030,00	800,40	77,71	800,40	-
	85508		Rodziny zastępcze	21.960,00	21.960,00	21.818,82	99,36	21.818,82	-
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	21.960,00	21.960,00	21.818,82	99,36	21.818,82	-
	85510		Działalność placówek opiekuńczo - wychowawcz.	124.513,00	152.679,00	152.678,15	100,00	152.678,15	-
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	124.513,00	152.679,00	152.678,15	100,00	152.678,15	-
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.183.589,00	1.246.794,00	1.128.868,09	90,54	1.096.696,09	32.172,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	389.309,00	389.309,00	359.725,11	92,40	339.553,11	20.172,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21.531,00	21.231,00	15.988,26	75,31	15.988,26	-
		4260	Zakup energii	25.000,00	25.300,00	25.296,43	92,57	25.296,43	-
		4300	Zakup usług pozostałych	256.550,00	256.250,00	237.217,67	92,57	237.217,67	-
		4430	Różne opłaty i składki	2.269,00	2.569,00	2.092,00	81,43	2.092,00	-

		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	56.380,00	56.380,00	56.380,00	100,00	56.380,00	-
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.579,00	2.579,00	2.578,75	99,99	2.578,75	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25.000,00	25.000,00	20.172,00	80,69	-	20.172,00
	90002		Gospodarka odpadami	555.551,00	597.276,00	546.589,30	91,51	546.589,30	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40.934,00	43.091,95	42.277,51	98,11	42.277,51	-
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.431,00	3.213,05	3.213,05	100,00	3.213,05	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.586,00	7.591,00	7.588,75	99,97	7.588,75	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.087,00	1.092,00	1.087,24	99,56	1.087,24	-
		4190	Zakup nagród	-	1.325,00	736,87	55,61	736,87	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00	810,00	302,73	37,37	302,73	-
		4260	Zakup energii	6.100,00	4.300,00	3.281,29	76,31	3.281,29	-
		4300	Zakup usług pozostałych	491.660,00	533.060,00	485.485,20	91,07	485.485,20	-
		4430	Różne opłaty i składki	567,00	607,00	607,00	100,00	607,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.186,00	1.186,00	1.185,66	99,97	1.185,66	-
		4700	Szkolenia pracowników (...)	2.000,00	1.000,00	824,00	82,40	824,00	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15.000,00	25.000,00	24.418,70	97,67	24.418,70	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00	25.000,00	24.418,70	97,67	24.418,70	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	34.000,00	19.380,00	57,00	7.380,00	12.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-	10.000,00	7.380,00	73,80	7.380,00	-
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansow. lub dofin. kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestyc. jednostek nie zaliczanych do sektora fin. publ.	-	24.000,00	12.000,00	50,00	-	12.000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	35.000,00	35.000,00	31.271,73	92,20	31.271,73	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	150,00	29,90	19,33	29,90	-
		4300	Zakup usług pozostałych	35.000,00	34.850,00	31.241,83	89,65	31.241,83	-
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	138.925,00	140.525,00	140.264,65	99,81	140.264,65	-
		4260	Zakup energii	83.925,00	87.375,00	87.128,65	99,72	87.128,65	-
		4270	Zakup usług remontowych	55.000,00	53.150,00	53.136,00	99,97	53.136,00	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	49.504,00	25.384,00	7.218,60	28,44	7.218,60	-
		4190	Nagrody konkursowe	-	2.000,00	459,14	22,96	459,14	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19.000,00	17.000,00	1.958,98	11,52	1.958,98	-
		4300	Zakup usług pozostałych	30.504,00	6.384,00	4.800,48	75,19	4.800,48	-
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	300,00	300,00	-	-	-	-
		4300		300,00	300,00	-	-	-	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	657.403,00	663.903,00	620.973,02	93,53	620.973,02	-
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	437.733,00	437.733,00	394.803,02	90,19	394.803,02	-
		3020	Wydatki osobowe	800,00	800,00	210,00	26,25	210,00	-

		niezaliczone do wynagrodzeń							
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88.977,00	107.877,00	107.854,37	99,98	107.854,37		-
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.199,00	7.199,00	6.802,69	94,49	6.802,69		-
	4090	Honoraria	2.500,00	2.600,00	2.562,46	98,56	2.562,46		-
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26.586,00	25.874,00	24.043,26	92,92	24.043,26		-
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3.809,00	2.463,00	2.219,48	90,11	2.219,48		-
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	118.700,00	98.568,00	77.925,06	79,06	77.925,06		-
	4190	Nagrody konkursowe	9.150,00	5.150,00	2.697,32	52,38	2.697,32		-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52.108,00	50.757,00	46.178,27	90,98	46.178,27		-
	4220	Zakup środków żywności	21.800,00	23.651,00	20.670,27	87,40	20.670,27		-
	4260	Zakup energii	19.000,00	24.500,00	23.300,87	95,11	23.300,87		-
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	80,00	40,00	80,00		-
	4300	Zakup usług pozostałych	75.150,00	75.150,00	67.794,46	90,21	67.794,46		-
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3.300,00	3.300,00	3.299,25	99,98	3.299,25		-
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	1.000,00	958,36	95,84	958,36		-
	4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	1.400,00	1.330,80	95,06	1.330,80		-
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.162,00	3.952,00	3.952,00	100,00	3.952,00		-
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.592,00	2.592,00	2.592,00	100,00	2.592,00		-
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	700,00	332,10	47,44	332,10		-
	92116	Biblioteki	204.670,00	211.170,00	211.170,00	100,00	211.170,00		-
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	204.670,00	211.170,00	211.170,00	100,00	211.170,00		-
	92195	Pozostała działalność	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	15.000,00		-
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	15.000,00		-
926		Kultura fizyczna	136.978,00	136.978,00	121.393,74	88,62	121.393,74		-
	92601	Obiekty sportowe	93.978,00	93.978,00	81.381,40	86,60	81.381,40		-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.000,00	4.500,00	2.728,94	60,64	2.728,94		-
	4260	Zakup energii	80.823,00	80.823,00	72.640,47	89,88	72.640,47		-
	4270	Zakup usług remontowych	3.000,00	5.500,00	4.253,34	77,33	4.253,34		-
	4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	2.000,00	928,65	46,43	928,65		-
	4430	Różne opłaty i składki	2.155,00	1.155,00	830,00	71,86	830,00		-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	43.000,00	43.000,00	40.012,34	93,05	40.012,34		-
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00	35.000,00		-
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.500,00	2.500,00	1.496,34	59,85	1.496,34		-
	4300	Zakup usług pozostałych	5.500,00	5.500,00	3.516,00	63,93	3.516,00		-
		RAZEM	20.986.078,70	23.266.368,24	22.059.814,34	94,81	19.515.921,62		2.543.892,72

IV. 1 Analiza wykonania wydatków budżetowych za 2018 r.

Lp.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Realizacja 31.12.2018 r.	% realiz.
1	2	3	4	5	6
1.		Wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	8.193.641,90	7.908.246,27	96,52
1.1		Wynagrodzenia ogółem (łącznie z dodatkowym wynagrodz. rocznym oraz umowami o dzieło i um. zleceń)	6.815.688,28	6.571.456,30	96,42
1.1.1	75011 75023 75085 75095 90002	Urząd gminy wraz z pracownikami robót publicznych, pracownikami obsługi i stanowisko obsługi odpadów komunalnych oraz centrum usług wspólnych	66.647,72 1.283.958,00 234.707,00 324.873,00 46.305,00	64.163,44 1.257.539,54 234.582,77 315.783,97 45.490,56	96,27 97,94 99,95 97,20 98,24
1.1.2	80101 80103 80149 80150 80152	Szkoły podstawowe wraz z klasami zerowymi	2.838.559,00 250.124,00 6.000,00 85.329,00 25.389,00	2.796.213,61 249.397,84 3.666,43 58.861,68 9.534,60	98,51 99,71 61,11 68,98 37,55
1.1.3	80110	Gimnazjum	585.740,00	554.460,30	94,66
1.1.4	80113	Opiekunowie uczniów dojeżdżających do szkół	84.090,00	82.576,89	98,20
1.1.5	80104	Przedszkola	184.131,00	184.093,87	99,98
1.1.6	85501 85502	Świadczenie wychowawcze Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	42.458,00 56.272,00	41.852,21 50.676,98	98,57 90,06
1.1.7	85504 85219	Wspieranie rodziny Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	60.939,00 363.961,00	54.465,71 329.643,58	89,38 90,57
1.1.8	85228	Usługi opiekuńcze i opiekunki społeczne	15.019,00	14.980,20	99,74
1.1.9	92109	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	216.244,00	195.144,58	90,24
1.1.10	85154	Komisja AA i działalność z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi	3.770,00	3.170,00	84,08
1.1.11	01095 71004 75109 75101	Pozostałe umowy zlecenia i umowy o dzieło	5.562,09 10.000,00 24.330,56 1.280,00	5.552,50 - 18.325,04 1.280,00	99,83 - 75,32 100,00
1.2		Pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1.377.953,61	1.336.789,97	95,62
2.		Dotacje na zadania bieżące udzielone z budżetu gminy, z tego:	276.395,20	274.551,25	99,14
2.1	01008-2830	Dotacja celowa – Gminna Spółka Wodna w Rojewie	10.000,00	10.000,00	100,00
2.1	72095-2330	Dotacja celowa do Urz. Marsz. W K-P „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”	487,20	-	-
2.2	85154-2330	Województwo Kujawsko – Pomorskie – „Niebieska Linia” Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie (dot. celowa)	238,00	231,25	97,16
2.3	85149-2780	Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Nasze Zdrowie” sp. j. (dot. celowa)	4.500,00	3.150,00	70,00
2.4	92116-2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Rojewie (dotacja podmiotowa)	211.170,00	211.170,00	100,00
		Razem:	226.395,20	224.551,25	98,95
2.5	92195-2820	Stowarzyszenie Gminna Rada Kobiet w Rojewie	3.500,00	3.500,00	100,00
2.6	92195-2820	Stowarzyszenie Gminny Klub Seniora „WRZOS” w Rojewie	2.500,00	2.500,00	100,00
2.7	92195-2820	Stowarzyszenie na Rzecz Wspierania Aktywności Społecznej	6.000,00	6.000,00	100,00

2.8	92195-2820	Kujawskie Stowarzyszenie „Złote Kłosa” w Rojewie	2.000,00	2.000,00	100,00
2.9	92195-2820	Fundacja Nowoczesny Konin	1.000,00	1.000,00	100,00
2.10	92605-2820	OSP w Rojewie	2.500,00	2.500,00	100,00
2.11	92605-2820	OSP Rojewice	2.500,00	2.500,00	100,00
2.12	92605-2820	Ludowy Zespół Sportowy ZNICZ Rojewo	30.000,00	30.000,00	100,00
		Razem:	50.000,00	50.000,00	100,00
3.	75807	Wydatki na obsługę długu publicznego	100.000,00	82.955,93	82,96
4.		Pozostałe wydatki bieżące	11.953.555,14	11.250.168,17	94,11
		Ogółem wydatki bieżące	20.523.592,24	19.515.921,62	95,09
5.		Wydatki majątkowe, w tym:	2.742.776,00	2.543.892,72	92,75
5.1	72095-6230	- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 upf, - dotacje z budżetu gminy, z tego:	152.704,00 - -	18.775,95 - -	- - -
5.2	90005-6230	Dotacja celowa – z budżetu na fin. lub dofin.(...)dla jedn. niezalicz. do sektora fin. publ. (EKOpiec2018)	12.000,00	6.000,00	50,00
			164.704,00	24.775,95	15,05
		OGÓŁEM	23.266.368,24	22.059.814,34	94,81

Struktura realizacji najważniejszych wydatków budżetowych Gminy w zrealizowanych wydatkach ogółem na dzień 31 grudnia 2018 r.:

Lp.	Dział	Nazwa działu	Kwota zł	Pozycje wg wielkości wykorzystania środków	% realizacji.
1	2	3	4	5	6
1.	010	Rolnictwo i łowiectwo	836.146,17	6	3,79
2.	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	211.736,90	4	0,96
3.	600	Transport i łączność	2.033.115,41	9	9,22
4.	750	Administracja publiczna	2.998.741,56	10	13,59
5.	801	Oświata i wychowanie	6.479.382,70	12	29,37
6.	852	Pomoc społeczna	1.174.821,35	8	5,33
7.	855	Rodzina	5.909.281,00	11	26,79
8.	900	Gospodarka komunalna	1.128.868,09	7	5,12
9.	921	Kultura i sztuka	620.973,02	5	2,81
10.	700	Gospodarka mieszkaniowa	136.351,72	3	0,62
11.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	114.539,20	1	0,52
12.	926	Kultura fizyczna	121.393,74	2	0,55
13.	-	pozostałe działy	294.463,48		1,33
14.	-	Ogółem:	22.059.814,34		100,00

Realizacja wydatków budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki zaplanowane w tym dziale w kwocie **845.694,27 zł** dotyczą:

- wydatków majątkowych, które zaplanowane zostały w kwocie **288.401,00 zł** (wykonanie **284.080,60 zł**), a omówione zostaną w **załączniku Nr 1.VII - „Wydatki majątkowe”**,
- wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie **557.293,27 zł**. Wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości **552.065,57 zł**, co stanowi **99,06 %**. Przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 01008 – Melioracje wodne

W rozdziale tym, środki zaplanowane w kwocie **10.000,00 zł** dotyczyły dotacji celowej dla Gminnej Spółki Wodnej w Rojewie na bieżące utrzymanie wód i urządzeń melioracji wodnych, tj. „Renowacja rowu R-7 w miejscowości Liszkowice - Stara Wieś”. Umowa została zawarta w II półroczu i po jej zawarciu zostały przekazane środki w wysokości 10.000,00 zł (realizacja 100%).

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale kwocie **270.651,00 zł** w całości dotyczą wydatków majątkowych, a omówione zostaną w **załączniku Nr 1.VII - „Wydatki majątkowe”**.

Rozdział 01030 – Izby Rolnicze

Na rzecz Kujawsko – Pomorskiej Izby Rolniczej w Przysieku, zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 1027 z późn. zm.), przekazane zostały wpłaty w kwocie **14.823,27 zł**, stanowiące 2% odpisu od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego i odsetek od nieterminowych wpłat za 2018 r. Plan na 2018 rok stanowił kwotę **15.941,00 zł**. Środki finansowe przekazywane były zgodnie z terminami określonymi ustawą.

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **17.750,00 zł** dotyczą wydatków majątkowych, które omówione zostaną w **Załączniku nr 1.VII - „Wydatki majątkowe”**.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym wydatki zaplanowane w wysokości **531.352,27 zł** wykorzystano w kwocie **527.242,30 zł**, co stanowi 99,23 % planu rocznego. W ramach poniesionych wydatków finansowane były następujące zadania:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji przez producentów rolnych – na ten cel zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zaplanowano **525.352,27 zł**, z czego wydatkowano **525.333,21 zł**, co stanowi 99,99 % planu.

Z powyższych wydatków kwota **515.051,24 zł** dotyczy zwrotu na rzecz producentów rolnych, natomiast kwota **10.281,97 zł** przeznaczona była na pokrycie kosztów związanych z obsługą tego zadania. Poniesione na ww. cel wydatki w całości sfinansowane były z dotacji celowej na zadania zlecone.

- pozostałe wydatki poniesione ze środków własnych w kwocie **1.909,09 zł** dotyczą między innymi prenumeraty czasopisma dla sołtysów „Wieś Kujawsko – Pomorska” – kwota 612,00 zł, zapłaty za wykonanie monitoringu gleby (analiza makroelementów) kwota usługi – 997,12 zł, zakup nagród na XXVIII Powiatową Olimpiadę Wiedzy Rolniczej – 299,97 zł.

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

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Na utrzymanie stacji uzdatniania wody oraz utrzymanie istniejących sieci wodociągowych zaplanowano środki w wysokości **228.277,42 zł**, to planowane wydatki bieżące, które zrealizowane zostały w wysokości **211.736,90 zł**, a przeznaczone były między innymi na:

- zakup materiałów koniecznych do przeprowadzenia bieżących remontów w SUW oraz sieci wodociągowych,

zakup wodomierzy	- 23.863,15 zł
- zakup wody i energii elektrycznej	- 74.276,15 zł
- usuwanie awarii	- 52.046,96 zł
- za badanie jakości wody, dozór techniczny, za dyspozycyjność do usuwania awarii na sieci wodociągowej, opracowanie operatu wodno prawnego i inne	- 19.414,02 zł
- opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za gospodarcze korzystanie ze środowiska, bezp. mienia	- 39.723,95 zł
- opłaty za zajęcie pasa drogowego	- 2.412,50 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **2.157.171,00 zł** (wykorzystano **2.033.115,41 zł**, czyli 94,25% planu) dotyczą:

- wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **1.754.671,00 zł**, które omówione zostaną w załączniku Nr 1.VII - "Wydatki majątkowe",
- wydatków bieżących zaplanowanych w wysokości **402.500,00 zł**, które wykorzystane zostały w wysokości **309.228,76 zł**, co stanowi 76,83 % planu rocznego.

Wydatki bieżące ponoszone były między innymi na:

- zakup materiałów do remontu dróg – 7.105,97 zł,
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 660,00 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 11.859,00 zł,
- profilowanie dróg gminnych równiarką – 41.168,66 zł,
- dostarczanie i uzupełnianie kruszywem ubytków w nawierzchniach dróg gminnych, podcinanie gałęzi, udrażnianie przepustów, naprawa poboczy przy drogach gminnych o nawierzchni bitumicznej – kwota 248.435,13 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 11.859,00 zł.

Niższa niż planowana realizacja wydatków bieżących wynika z faktu, iż nie zachodziła konieczność wykorzystania wydatków zaplanowanych na zimowe utrzymanie dróg gminnych oraz angażowania wyższych wydatków na zakupy.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **152.784,00 zł** dotyczą bieżących, które zrealizowane zostały w wysokości **136.351,72 zł**, co stanowi 89,24 % planu rocznego. Wydatki te zaplanowane były na remonty i bieżące utrzymanie budynków mienia komunalnego, wyceny lokali mieszkalnych i nieruchomości gruntowych, opłaty za czynności notarialne i inne.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- zakup miału do budynków mienia komunalnego w Zawiszynie (ośrodek zdrowia i mieszkanie komunalne) - 7.500,01 zł
- zakup materiałów w celu wykonania remontów budynków mienia komunalnego i inne - 15.779,31 zł
- wymiana kotła c.o. w budynku w Zawiszynie – 9.594,00 zł
- zakup energii elektrycznej - 8.279,16 zł
- wydzielenie działek - 10.892,00 zł

- operat szacunkowy i wycena działek – 4.551,00 zł
- wycinka drzew oraz uprzątnięcie terenu – 1.107,00 zł
- remonty budynków mienia komunalnego – 60.794,33 zł
- usługi kominiarskie - 2.254,50 zł
- naprawa przepustu - 500,00 zł
- wywóz osadu oraz udroźnienie przyłącza kanalizacyjnego z przydomowej oczyszczalni ścieków zlokalizowanej przy budynku mieszkalnym mienia komunalnego w m. Glinno Wielkie - 140,00 zł
- ogłoszenie o wykazie nieruchomości na sprzedaż - 1.551,50 zł
- wypisy z rejestru gruntów oraz opłaty sądowe – 4.080,00 zł
- opłaty za prawo użytkowania wieczystego - 2.537,91 zł
- ubezpieczenie mienia - 2.855,00 zł.

W okresie sprawozdawczym nie zachodziła konieczność angażowania wyższych środków na wydatki.

Dział 710 – Działalność usługowa

Zaplanowane w tym dziale wydatki w kwocie **46.420,00 zł** wykonano w wysokości **32.673,11 zł**, co stanowi 70,39 % planu rocznego.

Wydatki w tym dziale przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na powyższy cel zaplanowano **39.920,00 zł**, z czego wydatkowano **27.402,85 zł**, co stanowi 68,64 % planu rocznego.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Jezuicka Struga (ostatni etap) – 7.380,00 zł,
- sporządzenie 59 projektów o warunkach zabudowy – 12.699,75 zł,
- wykonanie 34 projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego – 7.318,50 zł,
- wykonanie mapy na potrzeby wydania decyzji o warunkach zabudowy – 4,60 zł.

W roku 2018 planowano do realizacji sporządzenie około 100 decyzji o warunkach zabudowy. W związku z mniejszą ilością sporządzenia przedmiotowych decyzji realizacja wydatków w rozdziale jest niższa niż zakładano.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **6.500,00 zł** przeznaczone były na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej na terenie Gminy. Na ten cel wydatkowano łącznie 5.270,26 zł, co stanowi 81,08 % planu.

Wydatki przeznaczone były na:

- zakup środków czystości w celu wykonania prac porządkowych w MPN oraz na mogiłach pomordowanych w czasie II wojny światowej – 281,26 zł,
- zakup kwiatów i zniczy – 1.689,00 zł,
- wykonanie tablic pamiątkowych z okazji 100-lecia Odzyskania Niepodległości – 1.300,00 zł,
- wykonanie nagrobka na cmentarzu parafialnym w Płonkowie na mogile T. Przybylskiego zamordowanego w czasie II wojny światowej – 2.000,00 zł.

Ww. wydatki finansowane były ze środków:

- **własnych gminy w kwocie 3.270,26 zł,**

- pochodzących z dotacji celowej otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – kwota 2.000,00 zł.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano łącznie środki finansowe w kwocie **153.191,20 zł**, z tego na wydatki bieżące przypadała kwota **487,20 zł** (dotacje – zał. Nr 1.V) i na wydatki majątkowe kwota **152.704,00 zł** („Wydatki majątkowe” - załącznik nr 1.VII). W ramach wydatków bieżących zgodnie z obowiązującą umową dotacyjną, Nr WCF-I.433.UE.63/2018 z 20 kwietnia 2018 r., w terminie do dnia 30 czerwca 2018 r. przekazano dotację celową do Urzędu Marszałkowskiego (Lider Projektu). W listopadzie 2018 r. Lider dokonał zwrotu przekazanej dotacji do Partnera Projektu, czyli do Gminy z uwagi na brak realizacji planowanych zadań bieżących w 2018 r. Projekt realizowany jest wspólnie z Urzędem Marszałkowskim ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Dział 750 – Administracja publiczna

Zaplanowane w tym dziale wydatki w kwocie **3.187.241,52 zł** dotyczą wydatków bieżących, które zostały zaplanowane w wysokości **3.172.241,52 zł** oraz wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie 15.000,00 zł. Wydatki majątkowe omówione zostaną w załączniku Nr 1.VII.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie **2.986.207,86 zł**, co stanowi 94,14 % planu rocznego, a przeznaczone były na utrzymanie urzędu gminy, obsługę rady gminy, pracowników obsługi, kierowcy OSP, sołtysów oraz na zatrudnienie bezrobotnych w ramach robót interwencyjnych.

Realizacja tych wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **92.246,02 zł** wykorzystane zostały w wysokości **85.063,57 zł**, co stanowi 92,21 % planu rocznego. Wydatki te dotyczą wydatków bieżących, a przeznaczone były na sfinansowanie zatrudnienia pracownika realizującego zadania z zakresu administracji rządowej, z czego:

- | | |
|---|-------------------------|
| 1. <u>Wydatki osobowe</u> – kwota | - 76.481,97 zł, z tego: |
| - wynagrodzenie osobowe | - 59.731,94 zł, |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne | - 4.431,50 zł, |
| - składki na ubezpieczenie społeczne | - 10.774,79 zł, |
| - składki na Fundusz Pracy | - 1.543,74 zł; |
| 2. <u>Wydatki rzeczowe</u> – kwota | - 8.581,60 zł, z tego: |
| - zakup art. biurowych | - 1.483,70 zł, |
| - zakup usług – konserwacja programów komputerowych | - 5.889,24 zł, |
| - odpis na ZFŚS | - 1.185,66 zł, |
| - zakup usług obejmujący tłumaczenia | - 23,00 zł. |

Źródłem finansowania poniesionych wydatków były środki z dotacji na zadania zlecone w kwocie 56.350,02 zł oraz środki własne w kwocie 28.713,55 zł. Niższa realizacja wydatków w § 4210 wynika z faktu, iż został tam ujęty plan w kwocie 1.737,02 zł dotyczący zwrotu wydatków poniesionych w 2017 r.

Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Na obsługę Rady Gminy zaplanowano środki w kwocie **134.000,00 zł**, z czego wydatkowano **100.663,03 zł**, co stanowi 75,12 % planu rocznego.

Poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym przeznaczone były na:

- wypłatę diet dla radnych, w tym diet dla przewodn. i wiceprzewodn. - 91.564,98 zł

- zakup art. spożywczych, kwiatów i innych - 4.944,65 zł,
- wykonanie imiennych podziękowań na koniec poprzedniej kadencji RG – 1.500,00 zł,
- nekrolog kondolencyjny – 196,80 zł,
- szkolenie dla radnych - 2.056,00 zł,
- zapłatę za usługi transportowe – 400,00 zł.

Niższa realizacja wydatków w tym rozdziale wynika z mniejszej ilości posiedzeń komisji i sesji RG.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Ogólna kwota wydatków zaplanowanych w tym rozdziale wynosi **2.116.707,50 zł**, z tego **15.000,00 zł** dotyczy planowanych wydatków majątkowych, a **2.101.707,50 zł** planowanych wydatków bieżących, które zrealizowano w wysokości **1.994.765,01 zł**, co stanowi 94,91 %.

Z powyższej kwoty **1.523.924,00 zł** to planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne, które zrealizowane zostały w kwocie **1.494.423,08 zł**, co stanowi 98,06 % planu rocznego, a przeznaczone były na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, nagrody jubileuszowe - 1.174.643,78 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 82.895,76 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - 213.706,31 zł
- składki na Fundusz Pracy - 23.177,23 zł.

Powyższe wydatki przeznaczone były na utrzymanie 18,21 etatów (19 osób).

Pozostałe wydatki zaplanowane w kwocie **577.793,50 zł** to planowane wydatki rzeczowe, na realizację których wydatkowano **500.341,93 zł**, co stanowi 86,60 % planu rocznego, a ponoszone były między innymi na:

- odpisy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - 23.566,97 zł
- zakup energii elektrycznej i wody - 12.930,15 zł
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehab. Osób Niepełosp. - 14.987,00 zł
- zakup usług medycznych - 969,30 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych - 30.437,21 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 99.493,04 zł

w tym m.in.: zakup miału, artykułów biurowych, druków, środków czystości, tonerów, prenumeraty, art., spożywcze na potrzeby sekretariatu i inne,

- zakup środków żywności (sekretariat) - 2.666,77 zł
- nagrody konkursowe - 2.200,87 zł
- zakup usług pozostałych -225.028,83 zł

w tym m.in.: opłaty pocztowe, prowizje bankowe, konserwacja i aktualizacja programów komputerowych, usługi prawne, usługi RODO, zakup licencji, ogłoszenia w prasie i inne

- podróże służbowe krajowe (delegacje i ryczałty samochodowe) - 24.201,88 zł
- zakup usług remontowych – 4.996,88 zł
- szkolenia pracowników - 31.385,96 zł
- różne opłaty i składki, w tym opłaty za korzystanie ze środowiska,

- składki do Związku Gmin, LGD, bezp. mienia - 20.516,70 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w tym: - 4.292,56 zł
 - zakup artykułów BHP,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 2.480,01 zł,
- utrzymanie trwałości projektu realizowanego w 2015 r. pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji” – 187,80 zł.

Niższa realizacja wydatków w §§ 3020, 4190, 4210, 4220, 4270, 4260, 4280, 4300, 4360, 4410, 4430 i 4700 wynika z faktu, iż nie zachodziła potrzeba angażowania wyższych kwot wydatków, jak również z wprowadzonych oszczędności.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano na 2018 rok środki finansowe w wysokości **34 440,00 zł**, z których wykorzystano do dnia 31.12.2018 r. kwotę **27 197,95 zł**, co stanowi 78,97 % budżetu.

W ramach zrealizowanych wydatków znajduje się zakup usług drukarskich (Tygodnik Powiatu i Gmin, kalendarzy) breloczki, usługi cateringowe na kwotę 22 588,45 zł oraz zakupy materiałów promujących gminę na kwotę 4 609,50 zł .

Rozdział 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Samorządowy Zespół Oświaty i Kultury w Rojewie zajmuje się finansową obsługą szkół podstawowych, oddziałów gimnazjalnych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkola publicznego, dowożenia, działalności kulturalnej, stypendiów studenckich i szkolnych, sportu szkolnego oraz promocji gminy.

Na obsługę ww. zadań na rok 2018 zaplanowano środki w wysokości **316 924,00 zł**, z których wykorzystano w 2018 r. kwotę **315 540,56 zł**, co stanowi 99,56 % budżetu.

Wydatki osobowe tego okresu to kwota **278 766,41 zł** . Mieści się w niej wypłata:

- wynagrodzeń osobowych - 218 182,14 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 16 400,63 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne - 39 580,63 zł
- składek na fundusz pracy - 4 603,01 zł
- Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 5 138,00 zł

Zrealizowano również wydatki rzeczowe na kwotę **31 636,15 zł** dokonując zakupu:

- artykułów papierniczych, druków, publikacji, tonerów, wyposażenia - 7 434,09 zł
- usług materialnych, prowizji, opłaty, zakup znaczków, licencji, opłat za korzystanie z pomieszczeń - 18 539,33 zł
- usług telekomunikacyjnych - 1 307,28 zł
- usług szkoleniowych - 1 760,00 zł
- kosztów delegacji służbowych - 1 730,45 zł
- opłat ubezpieczeniowych - 865,00 zł

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **492.924,00 zł** zrealizowane zostały w wysokości **462.977,74 zł**, co stanowi 93,92 % planu rocznego. Z powyższej kwoty **388.776,00 zł** to planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne, na które wydatkowano **375.831,10 zł**, co stanowi 96,47 % planu rocznego, a ponoszone były na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników - 292.526,80 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 21.201,70 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - 52.845,66 zł
- składki na Fundusz Pracy - 6.413,63 zł
- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych - 787,84 zł
- wynagrodzenia bezosobowe - 2.055,47 zł.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników ponoszone były na zatrudnienie 6,39 etatów pracowników obsługi oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót interwencyjnych – średnio 2 etaty miesięcznie. Zatrudnienie bezrobotnych było refundowane do wysokości najniższego wynagrodzenia przez Powiatowy Urząd Pracy w Inowrocławiu.

Na podstawie umowy zlecenia zatrudniony był kierowca OSP Rojewice.

Pozostałe wydatki, zaplanowane w kwocie **104.148,00 zł** dotyczą planowanych wydatków rzeczowych, które zostały zrealizowane w kwocie **87.146,64 zł**, co stanowi 83,68 % planu rocznego.

Wydatki rzeczowe ponoszone były na:

- zakup artykułów BHP - 3.763,16 zł
- wypłatę miesięcznych diet dla sołtysów - 61.200,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (w tym: zakup paliwa do samochodu służbowego, części do samochodu i inne) - 1.857,86 zł
- zakup usług remontowych (sam. służbowy) - 5.091,30 zł
- zakup usług medycznych - 240,00 zł
- wymiana oleju i opon zimowych - 1.509,80 zł
- różne opłaty i składki (w tym: opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, ubezpieczenie samochodu służbowego) - 3.110,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 10.374,52 zł.

Niższa realizacja wydatków w paragrafie § 4210 wynika z faktu, iż nie było potrzeby zakupu odzieży ochronnej dla osób skazanych, którym zgodnie z ustawą należy zapewnić odzież. Z kolei niższa realizacja wydatków w §§ 3020, 4270, 4280 i 4430 wynika z faktu, iż nie zachodziła konieczność angażowania wyższych kwot wydatków w okresie sprawozdawczym.

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

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.688,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **1.687,24 zł**, co stanowi 99,95 % planu rocznego. Zrealizowane wydatki dotyczą wydatków osobowych w kwocie 1.530,24 zł oraz wydatków rzeczowych w kwocie 157,00 zł. Środki zaplanowane w tym rozdziale, przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w całości finansowane były z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Zgodnie z przyznaną dotacją na podstawie decyzji Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy na wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów samorządowych w 2018 r. zaplanowano środki w kwocie **57.138,00 zł**, z czego wykorzystano **51.028,52 zł** (89,31% planu). Przyznane środki poniesiono na następujące wydatki:

- wypłata diet dla członków Gminnej Komisji Wyborczej i OKW – 24.420,00 zł,

- składki na ubezpieczenia społeczne – 1.732,85 zł,
- Składki na FP – 148,27 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (w tym obsługa informatyczna GKW i OKW) – 18.325,04 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 2.682,43 zł,
- zakup usług pozostałych – 3.649,17 zł,
- delegacje służbowe – 66,86 zł,
- składki na fundusz emerytur pomostowych – 3,90 zł.

Środki niewykorzystane w kwocie 6.109,48 zł pochodzące z dotacji zostały zwrócone do Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy. Były to przede wszystkim środki na wydatki obligatoryjne, które nie mogły być wykonane przez urząd w okresie sprawozdawczym i dlatego podlegały zwrotowi.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki zaplanowane w tym dziale w kwocie **65.707,21 zł** dotyczą wydatków bieżących, które zrealizowane zostały w wysokości **64.238,38 zł**, a przeznaczone były w okresie sprawozdawczym na:

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

W rozdziale tym na utrzymanie dwóch jednostek OSP w Rojewie i Rojewicach zaplanowano środki w kwocie **65.707,21 zł**.

Wydatki bieżące w całości dotyczą wydatków rzeczowych, które zrealizowane zostały w wysokości **64.238,38 zł**, co stanowi 97,76 % planu rocznego.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 27.196,98 zł
- z tego:
- OSP Rojewo - 16.986,09 zł
- w tym:
- zakup materiałów do remonty łazienki - 969,47 zł,
- zakup paliwa do samochodu i motopompy - 4.059,64 zł,
- zakup ubrań koszarowych - 2.659,02 zł,
- inne zakupy (art. chem. i przemysł., łańcuch do piły - 864,96 zł
oraz z Funduszu Sprawiedliwości (...) - 8.433,00 zł
- OSP Rojewice - 10.210,89 zł
- zakup akumulatora i tlenu medycznego - 1.009,99 zł,
- zakup paliwa do samochodu - 2.423,68 zł,
- zakup munduru straż., ubrań koszarowych, rękawic
strażackich, polaru - 2.231,22 zł,
oraz z Funduszu Sprawiedliwości (...) - 4.546,00 zł
- zakup energii elektrycznej - 750,42 zł
(wydatek ten w całości dotyczy OSP Rojewice)
- zakup usług remontowych, z tego: - 10.060,78 zł
 - OSP Rojewo - 9.010,78 zł
 - remont łazienki - 1.000,00 zł,
 - remont samochodu Mercedes Benz - 977,85 zł,

- okresowy przegląd samochodu Mercedes Benz – 3.364,49 zł,
- okresowy przegląd agregatu powietrznego – 3.598,44 zł,
- naprawa agregatu – 70,00 zł
 - OSP Rojewice – 1.050,00 zł
- naprawa sieci elektrycznej (remiza OSP Rojewice) – 1.050,00 zł
- zakup usług zdrowotnych - 2.834,00 zł
 - w tym:
 - OSP Rojewo - 1.038,00 zł
(badanie profilaktyczne członków OSP)
 - OSP Rojewice - 1.796,00 zł
- zakup usług pozostałych - 3.801,06 zł
 - w tym:
 - OSP Rojewo - 2.676,06 zł
(przeład techniczny narzędzi hydraulicznych, przeład techniczny pojazdu IVECO CIN 44AP, szkolenie BHP członków OSP Rojewo)
 - OSP Rojewice - 1.125,00 zł
- szkolenie BHP członków OSP Rojewice, udział w zawodach sportowych w Bydgoszczy dwóch drużyn oraz usługa transportowa
- zakup usług telekomunikacyjnych - 1.742,67 zł
 - w tym:
 - OSP Rojewo - 1.742,67 zł
- różne opłaty i składki - 7.572,00 zł
 - w tym:
 - OSP Rojewo – 6.828,00 zł (wydatki dotyczą ubezpieczeń samochodów i członków OSP)
 - OSP Rojewice – 744,00 zł (ubezpieczenie członków OSP).
- zakup artykułów żywnościowych (akcje ratunkowe) - 204,31 zł
 - w tym:
 - OSP Rojewo – 204,31 zł
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (udział w akcjach ratowniczych) – 10.076,16 zł
 - OSP Rojewo – 7.410,75 zł,
 - OSP Rojewice – 2.665,41 zł.

Ogółem poniesione wydatki w tym rozdziale wyniosły 64.238,38 zł,

z tego:

- OSP Rojewo - 45.896,66 zł
- OSP Rojewice - 18.341,72 zł.

*W ramach powyższych wydatków, kwota **12.979,00 zł** w §4210 dotyczy środków na zadania z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Fundusz Sprawiedliwości (zakup w roku 2018 na rzecz ochotniczych straży pożarnych wyposażenia*

i urzędzeń ratownictwa, niezbędnych do udzielenia pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu przestępstwa). Wydatki dotyczyły zakupu sprzętu dla:

- OSP Rojewo – kwota **8.433,00 zł** (osłona zabezpieczająca poszkodowanego, detektor wielo lub jedno gazowy, przenośny zestaw oświetleniowy, latarka akumulatorowa),
- OSP Rojewice – kwota **4.546,00 zł** (pilarka łańcuchowa spalinowa, latarka akumulatorowa).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

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

W rozdziale tym zaplanowane środki w kwocie **100.000,00 zł** przeznaczone są na obsługę długu publicznego. Na ten cel wydatkowano **82.955,93 zł**, co stanowi 82,96 % planu rocznego. Poniesione wydatki przeznaczone były na:

- spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – kwota 22.533,41 zł,
- odsetki od kredytów – kwota 50.110,76 zł,
- odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w BGK – kwota 10.311,76 zł

Niższa niż planowana realizacja wydatków na obsługę długu została spowodowana tym, że nie zostały w 100% zrealizowane zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2018 r. oraz tym, że odsetki spłacane od zobowiązań już zaciągniętych są niższe z uwagi na zmniejszający się kapitał, od którego są naliczane.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale tym zostały zaplanowane środki w kwocie **125.000,00 zł**, w tym:

- na rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **55.000,00 zł**,
- na rezerwę ogólną z przeznaczeniem na nieprzewidziane w ciągu roku wydatki – kwota **70.000,00 zł**.

W 2018 r. rezerwa celowa przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **55.000,00 zł** nie była uruchamiana, gdyż nie zachodziła taka potrzeba. Z rezerwy ogólnej uruchomione zostały środki w kwocie **43.200,00 zł**, które przeznaczono na następujące wydatki:

- Zarządzeniem Nr 2/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 17 stycznia 2018 r., kwotę 9.600,00 zł zabezpieczono w związku z awarią pieca centralnego ogrzewania w budynku mienia komunalnego. Zachodziła konieczność zakupu i montażu nowego pieca (700/70005/4210),
- Zarządzeniem Nr 25/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 20 kwietnia 2018 r., kwotę 14.000,00 zł przeznaczono na zabezpieczenie środków w dziale 750, rozdz. 75023 § 4140 na wpłaty PFRON. W związku ze zmniejszonym stanem zatrudnienia osób posiadających orzeczenia o stopniu niepełnosprawności zachodziła konieczność zwiększenia środków w powyższej klasyfikacji budżetowej,
- Zarządzeniem Nr 33/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 21 czerwca 2018 r., zwiększono środki w dziale 400, rozdz. 40002 o kwotę 10.500,00 zł w związku z awarią na SUW w Rojewie dmuchawy służącej do wzruszania wody. Również w tym przypadku zachodziła konieczność zabezpieczenia środków na nieprzewidziane wydatki w budżecie na etapie planowania w postaci zakupu i wymiany uszkodzonej dmuchawy,
- Zarządzeniem nr 87/2018 WG Rojewo z dnia 28.12.2018 r. zwiększone zostały środki na zakup energii elektrycznej (90015-4260) o kwotę 1.600,00 zł w celu prawidłowej realizacji budżetu,
- Zarządzeniem nr 87/2018 WG Rojewo z dnia 28.12.2018 r. zwiększone zostały środki w rozdziale 40002-4430 o kwotę 7.500,00 zł na opłaty zmienne na rzecz Państwowego Gospodarstwa Wody Polskie.

Pozostała kwota rezerwy ogólnej 26.800,00 zł pozostała niewykorzystana.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **6.749.558,80 zł**, z czego wykorzystano **6.479.382,70 zł**, co stanowi 96 % planu rocznego.

Kwota ta dotyczy planowanych:

- wydatków bieżących w kwocie **6.266.558,80 zł**, które zrealizowane zostały w kwocie **6.006.938,88 zł**, co stanowi 95,86 % planu rocznego,
- wydatków majątkowych zaplanowanych w kwocie **483.000,00 zł** (realizacja **472.443,82 zł**), które omówione zostaną w **załączniku Nr 1.VII - „Wydatki majątkowe”**.

Źródłami finansowania poniesionych w tym dziale wydatków były:

- subwencja oświatowa - 3.711.687,00 zł
- dotacje na zadania zlecone - 47.593,11 zł
- dotacje na zadania własne - 106.860,00 zł
- **środki własne gminy - 2.613.242,59 zł**

Realizacja wydatków w tym dziale przedstawia się następująco:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – zbiorczo

Dz.	Rozdział	Treść	Plan na 2018 rok (zł)	Realizacja do 31.12.2018 r.	% realizacji
801		Oświata i wychowanie			
	80101	Szkoły Podstawowe <i>wydatki majątkowe</i>	4 064 977,16 <i>438.000,00</i>	3 956 492,79 <i>430.462,62</i>	97,33
		razem:	4.502.977,16	4.386.955,41	97,42
		w tym:	-	-	-
		- wynagrodzenia i pochodne –	3 387 035,00	3 335 929,24	98,49
		- wydatki rzeczowe	677 942,76	620 563,55	91,53
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		z tego:			
		- Szk. Podstawowa Rojewo	1 711 772,00	1 679 677,93	98,12
		w tym	-	-	-
		- wynagrodzenia i pochodne	1 454 759,00	1 430 814,39	98,35
		- wydatki rzeczowe	257 013,00	248 863,54	96,82
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		- Szkoła Podstawowa Rojewo Punkt Filialny Liszkowo	- 725 293,00	- 697 163,28	- 96,12
		w tym:	-	-	-
		- wynagrodzenia i pochodne	579 596,00	568 854,96	98,14
		- wydatki rzeczowe	145 697,00	128 308,32	88,06
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		- Szkoła Podstawowa Rojewo Punkt Filialny Ściborze	- 374 615,76	- 347 558,90	- 92,77
		w tym:	-	-	-
		- wynagrodzenia i pochodne	290 561,00	282 916,68	97,36
		- wydatki rzeczowe	84 054,76	64 642,22	76,90
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		- SP w Rojewicach	1 253 297,00	1 232 092,68	98,30
		w tym:	-	-	-
		- wynagrodzenia i pochodne	1 062 119,00	1 053 343,21	99,17

	- wydatki rzeczowe	191 178,00	178 749,47	93,49
	- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe (piec c.o.)	50.000,00	45.000,01	90,00
	- wydatki majątkowe rozbudowa szkoły)	388.000,00	385.462,61	99,35

Na wysokość zrealizowanych wydatków składają się **wydatki osobowe** w kwocie **3 486 146,33 zł**, co stanowi 88,11% zrealizowanych wydatków.

W zrealizowanych wydatkach budżetowych znajduje się wypłata:

- dodatków wiejskich oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń - 150 217,09 zł
- wynagrodzeń osobowych - 2 616 964,31 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 166 009,55 zł
- wynagrodzeń z tytułu umów zleceń - 13 239,75 zł
- składek FUS - 480 069,25 zł
- składek FP - 59 646,38 zł
- Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 169 538,00 zł.

Wydatki na bieżące funkcjonowanie szkół w 2018 roku to kwota **300 808,46 zł**.

Składają się na nią zakupy w następującej wysokości:

- opału do wszystkich szkół - 86 157,25 zł
- artykułów czystości, przemysłowych, chemicznych, do napraw, remontów
art. budowlanych, kostka brukowa, krawężniki, farby, kruszywo - 36 951,07 zł
- artykułów papierniczych, biurowych, druków, tonerów - 8 148,52 zł
- czasopism, publikacji - 3 035,37 zł
- energii elektrycznej - 24 054,55 zł
- wody - 2 746,55 zł
- usług materialnych (wywozy nieczystości, opłaty, konserwacje, przeglądy) naprawy - 37 106,84 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych - 8 560,18 zł
- pomocy dydaktycznych pracownie chemiczne, biologiczne, fizyczne w SP w Rojewicach i SP Liszkowo, zakup zestawu atlas - 59 795,66 zł
- opłata za wywóz odpadów komunalnych - 4 024,80 zł
- szkolenie pracowników - 570,00 zł
- zakup usług zdrowotnych - 1 286,60 zł
- opłat środowiskowych i abonament RTV - 6 694,20 zł
- opłacono koszty podróży służbowych - 2 647,27 zł
- usług remontowych, remont dachu, wymiana okien SP Filia Liszkowo - 4 153,42 zł
- wyposażenie: kosze, tablice, kosiarka, drzewiec, ławki i krzesła, wykładzina, wieszaki, szafa na odczynniki chemiczne, zakup drukarki, notebooka, pompy C.O. - 14 876,18 zł.

Przeciętny wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w szkołach podstawowych w 2018 roku to suma 11 501,43 zł.

Zespół Szkolno – Przedszkolny Szkoła Podstawowa Rojewo

Szkoła Podstawowa Rojewo w 2018 r. to placówka składająca się z 9. oddziałów lekcyjnych klas I – VII w I półroczu i 10. w II półroczu 2018 r. Uczęszczało do niej w 2018 r. - 162 uczniów. Proces edukacyjny

był realizowany przez 19,21 etatu nauczycieli. Obsługą administracyjno – porządkową zajmowało się 4,5 etatu pracowników obsługi oraz 1,00 etatu administracji, palacz C.O. - umowa zlecenie.

Na bieżące funkcjonowanie placówki zaplanowano na 2018 r. środki finansowe w wysokości **1 711 772,00 zł**. Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **1 679 677,93 zł**, co wynosi 98,12 % całości budżetu.

Wydatki osobowe to kwota **1 500 549,69 zł** i stanowią one 89,33 % wykorzystanych środków wypłacono w następujących wysokościach:

- dodatki wiejskie oraz wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	- 69 735,30 zł
- wynagrodzenia osobowe	-1 124 781,63 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	- 70 644,25 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	- 204 028,63 zł
- składki na fundusz pracy	- 25 660,11 zł
- wynagrodzenie tytułu umów zleceń	- 5 699,77 zł
Dokonano odpisu zakładowego funduszu socjalnego	- 68 250,00 zł
Zrealizowano następujące wydatki rzeczowe na kwotę - 110 878,24 zł , tj. zakup:	
- opału	- 49 780,88 zł
- artykułów czystości, przemysłowych, art. do napraw, artykuły budowlanych, drzwi, kostki brukowej, krawężników, farby	- 15 275,75 zł
- energii elektrycznej	- 12 245,81 zł
- czasopism i publikacji	- 1 428,88 zł
- pomocy dydaktycznych	- 602,31 zł
- wody	- 1 231,20 zł
- usług materialnych (konserwacje, przeglądy, porto, ścieki, usługi transport)-	15 376,69 zł
- usług telekomunikacyjnych	- 2 202,67 zł
- wyposażenia (kosze, taczka, drzewiec, tablice, kosiarka)	2 901,70 zł
- artykuły papiernicze, druki, tonery, tablice informacyjne	- 2 816,94 zł
- badania lekarskie pracowników	- 523,80 zł
- opłata za wywóz odpadów komunalnych	- 1 245,60 zł
opłat środowiskowych, opłat RTV	- 3 030,80 zł
- delegacji służbowych	- 2 215,21 zł.

Wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w 2018 to kwota 10 368,38 zł.

Zespół Szkolno - Przedszkolny
Szkoła Podstawowa Rojewo Filia Liszkowo

Szkoła Podstawowa w Rojewie filia w Liszkowie w 2018 r. funkcjonowała jako placówka 4 oddziałowa kl. IV-VII, a od 01.09.2018 r. – 5 oddziałów kl. IV -VIII. Uczęszczało do niej 44 uczniów.

Nauczaniem zajmowało się 6,79 etatu nauczycieli (2 nauczycieli przebywało na urlopie dla poratowania zdrowia 1 n-el przez cały okres oraz 1 n-ciel do 28.02.2018r.), obsługą porządkową zajmowało się 2 etaty pracowników obsługi (1 na zastępstwo z powodu choroby pracownika).

Na działalność placówki zaplanowano ogółem w roku 2018 kwotę **725 293,00 zł.** Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **697 163,28 zł**, co stanowi 96,12 % całości planowanych środków. Wydatki osobowe to kwota **593 346,91 zł**, co stanowi 85,10 % wykorzystanych środków i tak wypłacono:

- dodatki wiejskie oraz wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	- 24 491,95 zł
- wynagrodzenia osobowe	- 449 718,10 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 24 866,19 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne	- 83 254,26 zł
- składek na Fundusz Pracy	- 10 135,98 zł
- wynagrodzeń z tytułu umów zleceń	- 880,43 zł.
Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń	- 27 831,00 zł.

Zrealizowano także **wydatki rzeczowe** na bieżące funkcjonowanie placówki na kwotę **75 985,37 zł** na zakup:

- opału	- 9 933,57 zł
- art.: budowlanych, czystości, paliwa (koszenie trawy), art. do napraw, remontów, zakup drzwi	- 6 213,78 zł
- zakup pompy C.O.	- 405,50 zł
- druków, artykułów papierniczych	- 1 282,04 zł
- czasopism	- 407,38 zł
- energii elektrycznej	- 3 997,11 zł
- wody	- 275,70 zł
- usług materialnych: wywozy nieczystości, usługi kominiarskie, naprawy	- 4 416,30 zł
- usług telekomunikacyjnych	- 1 882,94 zł
- pomocy dydaktycznych – wyposażenie pracowni biologicznej, chemicznej i fizycznej na kwotę	- 37 678,60 zł
- krzeseł i ławek	- 3 742,89 zł
- usług remontowych, remont dachu	- 4 153,42 zł
- opłaty środowiskowe, opłaty RTV	- 1 013,80 zł
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych	- 288,00 zł
- delegacji służbowych	- 64,34 zł
- zakup usług zdrowotnych	- 230,00 zł.

Wydatek poniesiony na 1 ucznia w 2018 r. to kwota 15 844,62 zł.

Zespół Szkolno - Przedszkolny
Szkoła Podstawowa Rojewo Filia Ściborze

Szkoła Podstawowa Rojewo filia Ściborze to placówka składającą się z 3 oddziałów lekcyjnych klas I – III w I półroczu i w drugim półroczu 2018r z klas II i III. Uczęszczało do nich w 2018 r. 28 uczniów.

Proces edukacyjny był zrealizowany przez 3,37 etatu nauczycieli. Obsługą gospodarczo-porządkową zajmował się 1 pracownik obsługi, oraz palacz C.O. na umowie zlecenia.

Na funkcjonowanie placówki zaplanowano na 2018 r. kwotę **374 615,76 zł** z których wykorzystano do 31.12.2018 r. – **347 558,90 zł**, co stanowi 92,77 % budżetu.

Wydatki osobowe w 2018 roku to kwota **294 907,31 zł**, która stanowi 84,85% wykorzystanych środków. Składa się na nią wypłata w kwotach:

- dodatków wiejskich oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń - 11 990,63 zł
- wynagrodzeń osobowych - 214 330,15 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 17 622,75 zł
- wynagrodzeń z tytułu umów zleceń - 4 136,36 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne - 41 673,20 zł
- składek na Fundusz Pracy - 5 154,22 zł
- Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 19 048,00 zł.

Wydatki rzeczowe na bieżące funkcjonowanie w 2018 r. to suma **33 603,59 zł**.

Składa się na nią zakup:

- opału - 6 877,72 zł
- art. czystości, chemicznych, paliwa, art. do napraw, art. przemysłowych, art. budowlanych, farb - 5 514,64 zł
- druków, artykułów papierniczych, tonerów - 329,46 zł
- czasopism, publikacji - 759,93 zł
- energii elektrycznej - 2 173,98 zł
- wody - 203,65 zł
- usług materialnych: usługi transportowe, wywozy nieczystości naprawy projektorów, przeglądy - 7 162,40 zł
- usług telekomunikacyjnych - 1 928,64 zł
- wyposażenia (wykładzina) - 1 141,10 zł
- zakup kruszywa (remont parkingu) - 5 249,39 zł
- usług zdrowotnych - 79,80 zł
- opłat za wywóz odpadów komunalnych - 1 245,60 zł
- opłat środowiskowych, RTV - 878,80 zł
- opłacenie kosztów podróży służbowych - 58,48 zł

Wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w 2018 roku to kwota 12 412,81 zł.

Szkoła Podstawowa im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach

Szkoła Podstawowa im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach to placówka składająca się z 7. oddziałów lekcyjnych w I półroczu i 8. w II półroczu. Uczęszczało do nich w 2018 r. - 110 uczniów. Proces edukacyjny był realizowany przez 14,54 etatu nauczycieli. Obsługą gospodarczo – porządkową zajmowało się 2,5 etatu pracowników obsługi w okresie do 30.09.2018r. a od 01.10.2018r. 3,5 etatu, 1 etat pomoc nauczyciela i 1 etat administracji.

Na funkcjonowanie placówki zaplanowano na 2018 r. środki finansowe w wysokości **1 253 297,00 zł**. Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **1 232 092,68 zł**, co stanowi 98,30 % całości budżetu. Wydatki osobowe tego okresu to kwota 1 097 342,42 zł. Stanowią one 89,06 % środków wykorzystanych. Na zrealizowane wydatki osobowe składa się wypłata:

- dodatków wiejskich oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń - 43 999,21 zł
- wynagrodzeń osobowych - 828 134,43 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 52 876,36 zł
- składek na ubezpieczenia społeczne - 151 113,16 zł
- składek na Fundusz Pracy - 18 696,07 zł
- wynagrodzenia z tytułu umów zleceń - 2 523,19 zł
- Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 54 409,00 zł

Zrealizowano także wydatki na bieżące funkcjonowanie na kwotę - 80 341,26 zł.

Mieści się w niej zakup:

- opału - 19 565,08 zł
- artykułów czystości, porządkowych, chemicznych, art. do napraw - 4 697,51 zł
- zakup notebooka i drukarki - 3 134,99 zł
- druków, artykułów papierniczych, biurowych, tonerów, dyplomów - 3 720,08 zł
- czasopism, publikacji - 439,18 zł
- energii elektrycznej - 5 637,65 zł
- wody - 1 036,00 zł
- usług materialnych: wywozy nieczystości, opłaty, naprawy, konserwacje, przeglądy, usługi transportowe, opłaty porto - 10 151,45 zł
- wyposażenia: wieszaki, tablice, szafa na odczynniki chemiczne - 3 550,00 zł
- pomocy dydaktycznych, wyposażenie gabinetów fizycznego, chemicznego, biologicznego, zakup atlasów - 21 514,75 zł
- usług zdrowotnych - 453,00 zł
- usług telekomunikacyjnych - 2 545,93 zł
- opłata za wywóz odpadów komunalnych - 1 245,60 zł
- szkolenie pracowników - 570,00 zł
- opłat środowiskowych RTV - 1 770,80 zł
- delegacji służbowych - 309,24 zł

Wydatek poniesiony na edukację 1 ucznia w 2018r. to suma 11 393,60 zł.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W placówkach oświatowych w 2018 r. funkcjonowały 4 oddziały zerowe. Uczęszczało do nich 58 dzieci. Opieką edukacyjną i wychowaniem zajmowało się 4,5 et. nauczycieli. Na funkcjonowanie w 2018 roku zaplanowano **333 091,00 zł** wykorzystując do dnia 31.12.2018 r. kwotę **328 959,05 zł**, co stanowi 98,75 % budżetu.

W zrealizowanych wydatkach osobowych znajduje się wypłata:

- dodatków wiejskich - 16 706,34 zł
- wynagrodzeń osobowych - 232 088,71 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 17 309,13 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne - 43 067,28 zł
- składek na Fundusz Pracy - 3 267,36 zł
- dokonano także odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 12 978,00 zł

- dokonano zakupu materiałów papierniczych, druków - 1 950,50 zł
- dokonano zakupu pomocy dydaktycznych - 1 591,73 zł

Na realizację w/w zadań otrzymano dotację celową w wysokości 38 360,00 zł wykorzystując ją na sfinansowanie wydatków bieżących.

Wydatek poniesiony na edukację jednego wychowanka w 2018 r. to kwota 5 671,70 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

Na działalność Publicznego Samorządowego Przedszkola „Akademia Przedszkolaka” na 2018 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **437 441,00 zł**. Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” to przedszkole 2 oddziałowe do którego uczęszczało w 2018 – 50. dzieci. Opieką edukacyjno – wychowawczą zajmowało się 3,10 etatu nauczycieli oraz 2 etaty obsługi. Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **430 925,31 zł**, co stanowi 98,51 % zaplanowanych środków finansowych. Na realizację części w/w wydatków otrzymano dotację celową w wysokości **68 500,00 zł** wykorzystując ją na sfinansowanie wydatków bieżących.

Wydatki osobowe tego okresu to kwota **230 486,01 zł**, na którą składa się wypłata:

- dodatków wiejskich oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń - 9 574,60 zł
- wynagrodzeń osobowych - 171 239,26 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 12 854,61 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne - 32 209,11 zł
- składek na Fundusz Pracy - 4 608,37 zł

Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 11 222,00 zł

Zrealizowano również wydatki rzeczowe dokonując zakupu artykułów czystości, tuszu, art. papierniczych, przemysłowych, artykułów do napraw na kwotę - 4 413,70 zł.

Opłacono usługi telekomunikacyjne na kwotę - 496,58 zł.

Dokonano:

- opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu poza terenem gminy - 125 212,30 zł.
- opłat za wykonanie i dostarczenie posiłków dla dzieci - 58 496,36 zł.
- opłaty za wywóz odpadów komunalnych - 288,00 zł
- zakupu usług materialnych: naprawy, przeglądy - 233,36 zł
- sfinansowano badania lekarskie - 58,00 zł
- sfinansowano opłaty ubezpieczeniowe - 19,00 zł

Wydatek poniesiony na edukację jednego wychowanka w 2018 r. w PSP „Akademia Przedszkolaka” to kwota – 6 114,26 zł.

Rozdział 80110 – Klasy dotychczasowego gimnazjum prowadzone w innych typach szkół

Na terenie gminy Rojewo w 2018 r. funkcjonowały klasy dotychczasowego gimnazjum w SP Rojewie w ilości 4. oddziałów lekcyjnych, do których uczęszczało w I półroczu 73 uczniów oraz 2. oddziałów lekcyjnych w II półroczu 2018r. z liczbą uczniów 39.

Proces edukacji był realizowany przez 7,63 etatu nauczycieli. Obsługą gospodarczo – porządkową zajmowało się 2,5 etatu pracowników obsługi oraz 1 etat administracji.

Na bieżące funkcjonowanie i zakupy inwestycyjne zaplanowano środki w wysokości **914 642,00 zł**. Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **868 203,33 zł**, co wynosi 94,92 % całości środków.

Na kwotę zrealizowanych wydatków składają się wydatki osobowe w wysokości 696 895,11 zł, co stanowi 80,26 % całości środków wykorzystanych.

Dokonano wypłaty:

- dodatków wiejskich oraz wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń - 31 532,09 zł
- wynagrodzeń osobowych - 495 128,87 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 54 234,11 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne - 99 729,13 zł
- składek na Fundusz Pracy - 11 173,59 zł
- wynagrodzeń z tytułu umów zleceń - 5 097,32 zł
- Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 28 808,00 zł
- Wydatki na bieżące funkcjonowanie w 2018 roku to suma - 100 519,02 zł
- oraz wydatki na cele inwestycyjne - 41 981,20 zł
- Wydatki bieżące dotyczyły zakupu:
- opału - 25 784,83 zł
- czasopism i publikacji - 311,97 zł
- środków czystości, art. przemysłowych, chemicznych, art. do napraw, art. budowlanych, płytek, farb, klejów, płyt, sanitariatów - 29 423,76 zł
- artykułów papierniczych, druków, tonerów - 957,81 zł
- artykułów na organizację imprez: „Gimnazjady”, pleneru malarskiego - 983,45 zł
- nagród konkursowych - 1 244,74 zł
- energii elektrycznej - 6 625,06 zł
- wody - 1 035,00 zł
- usług materialnych: opłaty porto, przeglądy, naprawy sprzętu, przeglądy instalacji elektrycznej, przegląd kotła i instalacji C.O. - 10 273,99 zł
- zakup wyposażenia (wkrętarka, router, tablice) - 1 989,00 zł
- pozycji bibliotecznych (lektury) - 2 000,00 zł
- usług zdrowotnych - 368,00 zł
- usług telekomunikacyjnych - 1 975,78 zł
- opłata za wywóz nieczystości komunalnych - 1 245,60 zł
- opłaty środowiskowe i ubezpieczenia - 1 840,00 zł
- koszty podróży służbowych - 1 700,03 zł
- usług remontowych: remont instalacji C.O., remont instalacji elektrycznej oraz położenie płytek - 12 760,00 zł

Wydatki majątkowe:

- zakup i montaż pieca C.O. - 41 981,20 zł.

Wydatek poniesiony na edukację w 2018 r. na 1 ucznia klas dotychczasowego gimnazjum to kwota 14 003,27 zł.

Dane dotyczące ilości uczniów, nauczycieli oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie placówek w 2018r. w ujęciu tabelarycznym.

**Zestawienie etatów nauczycielskich, pracowników obsługi i administracji wg stanu na 31.12.2018 r.
w gminie Rojewo.**

Lp.	PLACÓWKA	ETAT						
		OGÓLEM NAUCZY- CIELE	W TYM					OBSŁUGA I ADMINISTRACJA
			DYPLOMOWANY	MIANOWANY	KONTRAKTO-WY	STAŻYSTA	INNE	
1.	S.P. Rojewo	18,44	13,92	3,05	1,47	-		4,75
2.	S.P. Rojewo Filia Liszkowo	7,71	3,15	3,89	0,67	-		3,00
3.	S.P. Rojewo Filia Ściborze	2,75	2,16	0,38	0,21	-		1,00
4.	S.P. im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach	15,97	8,03	4,83	2,11	1		4,50
5.	SP Rojewo Oddziały Gimnazjalne	4,23	3,47	0,55	0,21	-		3,50
6.	oddziały „0” w szkołach	4,35	3,15	0,10	1,10	-		-
7.	Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie	3,00	-	1,00	2,00	-		2,00
	RAZEM	56,45	33,88	13,80	7,77	1		18,75

Wydatki poniesione na 1 ucznia w 2017 i 2018 wg poszczególnych szkół na terenie Gminy Rojewo

Lp.	Wyszczególnienie	ilość uczniów przypadających na 1 oddział w 2017	ilość uczniów przypadających na 1 oddział w 2018	Wydatki na 1 ucznia w 2017	Wydatki na 1 ucznia w 2018
1	2	3	4	5	6
1.	SP. Rojewo	17,00	17,90	9 808,20	10 368,38
2.	SP Rojewo F. Liszkowo	10,25	10,20	15 094,62	15 844,62
3.	SP Rojewo F. Ściborze	10,66	10,00	11 377,14	12 412,81
4.	SP im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach	15,57	13,87	9 871,45	11 393,60
5.	Oddział „0” w szkołach	13,75	16,25	5 909,09	5 671,70
6.	Klasy dotychczasowego gimnazjum w SP Rojewo	18,50	19,50	10 820,00	14 003,27
7,	Publiczne Samorządowe Przedszkole ”Akademia Przedszkolaka”	25,00	25,00	7 084,97	6 114,26

W 2018 r. przeprowadzono analizę wynagrodzeń nauczycieli zgodnie z Art.30 ust.3 Karty Nauczyciela. Zgodnie z nią należy wypłacić nauczycielom w stopniu awansu zawodowego nauczyciela stażysty dodatek uzupełniający w kwocie 3 630,78 zł zgodnie z poniższą tabelką

Wysokość średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez Gminę Rojewo.

od dnia 1 stycznia do dnia 31 sierpnia (B1) od dnia 1 września do dnia 31 grudnia (B2)

Kwota bazowa (zgodnie z ustawą budżetową na rok podlegający analizie

2752,92	2900,20
---------	---------

Lp.	Stopnie awansu zawodowego	Wskaźniki określone w art. 30 ust. 3 Karty N-ela	Średnie wynagrodzenie		Średnioroczna liczba etatów ustalana dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot bazowych		Suma iloczynów średniorocznej liczby etatów i średnich wynagrodzeń, o których mowa w art. 30 ust. 3 Karty Nauczyciela, ustalonych dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot bazowych 8x(kol. 4x kol.6)+4x(kol. 5xkol.7)	Wydatki poniesione w roku na wynagrodzenia w składnikach wskazanych w art. 30 ust.1 Karty nauczyciela	Kwota różnicy (kol. 9 - kol. 8)
			od dnia 1 stycznia do dnia 31 sierpnia (kol. 3 x B1)	od dnia 1 września do dnia 31 grudnia (kol. 4 x B2)	od dnia 1 stycznia do dnia 31 sierpnia	od dnia 1 września do dnia 31 grudnia			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	stażysta	100%	2752,92	2900,20	5,12	2,63	110932,59	112649,50	1716,91
2	kontraktowy	111%	3055,74	3219,22	7,89	8,37	314833,21	311202,43	-3630,78
3	mianowany	144%	3964,20	4176,29	12,02	12,41	609398,88	628307,24	18908,36
4	dypłomowany	184%	5065,37	5336,37	33,80	33,71	2132629,81	2149871,21	17241,40

Wysokość średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez Gminę Rojewo

Ilość uczniów przypadająca na 1 oddział i wydatki na 1 ucznia w poszczególnych szkołach na terenie gminy Rojewo poniesione w 2017 i 2018.

Placówka	Średnia liczba dzieci		Ogólna liczba oddziałów		Śr. liczba dzieci w oddziale		Wydatki na 1 ucznia w 2017 r.	Wydatki na 1 ucznia w 2018r.
	2017 2018		2017 2018		2017 2018			
SP. Rojewo	153	179	9	10	17	17,90	9 808,20	10 368,38
SP Rojewo Filia Liszkowo	41	51	4	5	10,25	10,20	15 094,14	15 844,62
SP Rojewo Filia Ściborze	32	20	3	2	10,86	10,00	11 337,14	12 412,81
SP im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach	109	111	7	8	15,57	13,87	9 871,45	11 393,60
Oddziały „0” w szkołach	55	65	4	4	13,75	16,25	5 909,09	5 671,70
SP Rojewo oddziały Gimnazjalne - Rojewo	74	39	4	2	18,50	19,50	10 820,00	14 003,27
Publiczne Samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie	50	50	2	2	25	25	7 084,97	6 114,26

Liczba uczniów przypadająca na 1 oddział i wydatki na 1 ucznia w poszczególnych szkołach na terenie Gminy Rojewo poniesione w roku 2017/2018

Placówka	Ogólna liczba dzieci w 2017 r.	Ogólna liczba dzieci w 2018 r.	Ogólna liczba oddziałów 2017r.	Ogólna liczba oddziałów 2018r.	Ogółem wydatki w 2017r.	Ogółem wydatki w 2018r.	Różnica 2017/2018
SP Rojewo	153	179	9	10	1 431 998,31	1 679 677,93	(+) 247 679,62
SP Rojewo F. Liszkowo	41	51	4	5	543 389,15	697 163,28	(+) 153 774,13
SP Rojewo F. Ściborze	32	20	3	2	369 799,91	347 558,90	(-) 22.241,01
SP im. bł. ks. M. Skrzypczaka w Rojewicach	109	111	7	8	1 085 860,19	1 097 342,42	(+) 11.482,23
Oddział „0” w szkołach	55	65	4	4	319 091,13	328 959,05	(+) 9.867,92
Publiczne Gimnazjum im. K. Górskiego w Rojewie	74	39	4	2	1 074 750,89	868 203,33	(-) 206.547,56
Publiczne samorządowe Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Rojewie	50	50	2	2	368 557,91	430 925,31	(+) 62.367,40
	514	515	33	33	5.193.447,49	5.449.830,22	(+) 256.382,73

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie dzieci i młodzieży w 2018 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **324 180,00 zł**. Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **320 922,79 zł**, co wynosi 98,99 % całości zaplanowanych środków.

Nad bezpieczeństwem dzieci i młodzieży opiekę sprawowało 3. opiekunów. Dowożeniem w 2018 roku objętych było średnio 328 dzieci.

Wydatki osobowe w roku 2018 to kwota **98 114,14 zł**

Składa się na nią wypłata :

- wydatków niezaliczanych do wynagrodzeń - 310,00 zł
- wynagrodzeń osobowych - 76 655,22 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 5 921,67 zł
- składek na ubezpieczenie społeczne - 13 792,90 zł
- składek na Fundusz Pracy - 1 434,35 zł
- Dokonano odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych - 3 163,00 zł
- Sfinansowano koszty dowozu dzieci i młodzieży do szkół - 187 102,00 zł
- Sfinansowano koszty dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół pobierających naukę poza teren gminy w wysokości - 32 263,25 zł

- dokonano zakupu materiałów w kwocie - 280,40 zł

Wydatek poniesiony na dowóz jednego ucznia w 2018 r. to kwota 978,42 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zaplanowano na 2018 rok środki finansowe w wysokości **29 910,00 zł**, z których wykorzystano **6 464,00 zł**, co stanowi 21,61 % całości środków. W ramach zrealizowanych wydatków znajduje się dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w kwocie 4 319,00 zł oraz szkolenie nauczycieli na kwotę 2 145,00 zł.

Niski procent wykorzystania środków finansowych wynika z małej ilości złożonych wniosków o dofinansowanie doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli.

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

Na realizację zadań w ramach organizacji specjalnych metod nauki i pracy z dziećmi na 2018 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **7 473,00 zł**. Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **4 313,76 zł**, co wynosi 58,12 % całości środków.

W realizowanych wydatkach znajduje się wypłata:

- wynagrodzeń osobowych	-	3 666,43 zł
- składek na FUS	-	634,03 zł
- składek na FP	-	13,30 zł

Procent wykorzystania środków finansowych w wysokości 58,12 % wynika z mniejszej niż planowano liczby dzieci zakwalifikowanych do nauczania specjalnego. Nauczaniem w 2018 roku objęty był tylko 1 uczeń.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych .

Na realizację zadań w ramach organizacji specjalnych metod nauki i pracy z dziećmi na 2018 r. zaplanowano środki finansowe w wysokości **114 058,00 zł** wykorzystując do dnia 31.12.2018 r. kwotę **72 296,69 zł**, co wynosi 63,38 % całości środków.

W/w procent wykorzystania środków wynika z mniejszej niż planowano liczby uczniów objętych w/w nauczaniem.

Na wysokość zrealizowanych wydatków składa się wypłata:

- dodatków wiejskich	-	1 856,44 zł
- wynagrodzeń osobowych	-	52 312,04 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	-	6 549,64 zł
- składek na FUS	-	10 135,43 zł
- składek na FP	-	1 443,14 zł

W 2018 r. nauczaniem ww. objętych było 6 uczniów.

Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych w klasach dotychczasowego gimnazjum

Na realizację zadań w zakresie organizacji specjalnych metod nauki i pracy z dziećmi zaplanowano środki finansowe w wysokości **35 719,00 zł**.

Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **11 852,38 zł**, co stanowi 33,18 % całości środków.

Na wysokość realizowanych wydatków składa się wypłata:

- dodatków wiejskich	-	449,10 zł
----------------------	---	-----------

- wynagrodzeń osobowych	- 9 534,60 zł
- składek na FUS	- 1 634,53 zł
- składek na FP	- 234,15 zł

Nauczaniem objętych było w I półroczu 3. uczniów natomiast w II półroczu – 2. uczniów.

W/w procent wykorzystania środków wynika z mniejszej niż planowano liczby uczniów zakwalifikowanych do nauczania specjalnego.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów kl. I -VIII szkół podstawowych i III klas dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach podstawowych ujęto w planie finansowym środki w wysokości **48 496,04 zł**.

Środki pochodziły z dotacji celowej, z której dokonano zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów klas I - VIII oraz dla III klas dotychczasowego gimnazjum na kwotę **47 593,11 zł**. W/w pomocą objętych zostało 363 dzieci.

Dział 803 – Szkolnictwo wyższe

Rozdział 80309 - Szkolnictwo wyższe i stypendia dla studentów

Na stypendia studenckie zaplanowano na 2018 rok kwotę **5 400,00 zł**.

Do dnia 31.12.2018 r. wykorzystano **3 600,00 zł**, co stanowi 66,66 % całości środków.

Stypendium w okresie objętym sprawozdaniem otrzymała następująca liczba studentów: w I półroczu – 1. studentka i w II półroczu 2018 r. – 3. studentów.

W/w procent wykorzystania środków wynika z mniejszej liczby złożonych wniosków.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **54.033,00 zł**, z czego zrealizowano **39.504,35 zł**, co stanowi 73,11 % planu rocznego.

Wydatki te przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 85149 – Programy profilaktyki zdrowotnej

Zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie **4.500,00 zł** przeznaczone były na realizację programu pn. „Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko – pomorskim”. Program ten był realizowany wspólnie z Województwem Kujawsko – Pomorskim. Planowana dotacja celowa w kwocie 4.500,00 zł stanowiła 50 % kosztów szczepień ogółem. Realizacja zgodnie z zawartą umową miała miejsce w II półroczu 2018 r. Dotacja do podmiotu wyłonionego przez Urząd Marszałkowski w drodze konkursu została przekazana 10 lipca 2018 r. ostatecznie na realizację programu wykorzystano środki w kwocie **3.150,00 zł**. Niewykorzystane środki w wysokości 1.350,00 zł zostały zwrócone na konto urzędu gminy w dniu 17 grudnia 2018 r., zgodnie z zawartą umową.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe w kwocie **6.000,00 zł**, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **2.475,50 zł**, co stanowi 41,26% planu. Poniesione wydatki przeznaczono na zakup - materiałów profilaktycznych dotyczących narkomanii – dla dzieci i młodzieży ze szkół na terenie Gminy Rojewo. Na ten cel wydatkowano 1.675,50 zł. Ponadto zorganizowano warsztaty profilaktyczne w Szkole Podstawowej w Rojewie dotyczące tematyki uzależnień. Kwota wydatków na ten cel to 800,00 zł.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Na zadania realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2018 r. zaplanowano **43.533,00 zł**, z czego wydatkowano **33.878,85 zł**, co stanowi 77,82 % planu rocznego. Poniesione wydatki przeznaczone były na:

- wydatki osobowe zaplanowane w kwocie **3.770,00 zł**, z czego wydatkowano **3.170,00 zł**, co stanowi 84,08 % planu rocznego.

Wydatki te ponoszone były na wypłatę wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w posiedzeniach.

Wydatki osobowe dotyczące koordynatora Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Rojewie, zatrudnionego na ¼ etatu ponoszone są w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75023 – Urzędy gmin (...),

- wydatki rzeczowe zaplanowane w kwocie **39.763,00 zł** zostały zrealizowane w wysokości **30.708,85 zł**, co stanowi 75,72 % planu rocznego, a przeznaczone były między innymi na:

·przekazanie dotacji do Urzędu Marszałkowskiego zgodnie z Porozumieniem Nr SZ-I-0.041.185.2016 z dnia 23 listopada 2016 r. – Aneks nr 1 sporządzony 09.01.2018 r., w kwocie **231,25 zł** na zadanie „*Niebieska linia*” – Pogotowie dla ofiar przemocy w rodzinie,

·zakup materiałów i wyposażenia – 5.919,60 zł, w tym:

- zakup teczek z gotowymi materiałami i programem profilaktycznym oraz pakiet multimedialny na potrzeby GKRPA – 923,40 zł,

- zakup pakietu materiałów profilaktycznych z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi – 2.536,00 zł,

- zakup w ramach kampanii pakietu materiałów „Postaw na rodzinę” oraz „Reaguj na przemoc” - kwota 2.460,00 zł,

·zakup usług pozostałych – 24.558,00 zł, w tym:

- zapłata za usługi terapeutyczne, jakie prowadzone były w Punkcie Konsultacyjnym w Rojewie – kwota 18.800,00 zł,

- zapłata za spektakl z zakresu profilaktyki dla Szkoły Podstawowej w Rojewicach oraz przeprowadzone warsztaty profilaktyczne w klasach IV – VI – kwota 760,00 zł,

- szkolenia dla członków Komisji oraz Radnych w zakresie zmian w ustawie o wychowaniu w trzeźwości – kwota 2.540,00 zł,

- seminarium z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej – kwota 1.230,00 zł,

- warsztaty teatralno-profilaktyczne dotyczące cyberprzemocy dla klas IV-V Szkoły Podstawowej w Rojewicach - 378,00 zł,

- warsztaty terapeutyczne dla osób uzależnionych i współuzależnionych pn. „ Strategie radzenia sobie z szantażem emocjonalnym” – kwota 400,00 zł,

- zapłata za usługę przewozu dzieci i młodzieży - biorących udział w VII edycji programu edukacyjno-alternatywnego pn. „Sztuka wyboru” - gala finałowa w ramach profilaktyki – 450,00zł.

Niższe wykorzystanie środków w rozdziale 85153 i 85154 spowodowane było tym, iż na realizację działań zaplanowanych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii nie było ofert spełniających założenia komisji.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na wszystkie rodzaje pomocy społecznej oraz na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano **1.222.417,00 zł**, z czego wydatkowano **1.174.821,35 zł**, co stanowi 96,11 % planu rocznego.

Zadania realizowane w ramach tego działu finansowane były:

- z dotacji celowych na zadania zlecone, które zostały zaplanowane w kwocie **75.617,00 zł**, z czego wydatkowano **75.394,40 zł**,

- dotacji celowych na zadania własne, które zaplanowane zostały w kwocie **458.206,00 zł**, z czego wydatkowano **456.512,93 zł**

- **ze środków własnych gminy – 642.914,02 zł.**

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach pomocy społecznej przedstawia się następująco:

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **190.637,00 zł** zostały wykorzystane w kwocie **190.636,35 zł**, co stanowi 100 %.

Z rejonu Gminy Rojewo 7 osób przebywało w Domach Pomocy Społecznej oraz 2 osoby w Schronisku dla mężczyzn. Źródłem finansowania tych wydatków były środki z budżetu gminy.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **600,00 zł** przeznaczone będą na zakup materiałów biurowych, związanych z działalnością Zespołu Interdyscyplinarnego, działającego przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej. Na ten cel wydatkowano **599,87 zł**. **Wydatki poniesione na ten cel finansowano ze środków własnych gminy.**

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne w ramach zadań zleconych i własnych zaplanowano kwotę **19.309,00 zł**. Środki te wydatkowane zostały w kwocie **19.085,16 zł**, co stanowi 98,84 %. Przeznaczone były na opłatę składek od osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

Osoby te nie podlegają ubezpieczeniu z żadnego innego tytułu. Źródłem finansowania powyższych wydatków była dotacja z budżetu państwa, z tego:

- na zadania zlecone – kwota 9.374,20 zł,
- na zadania własne – kwota 9.710,96 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano **221.344,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **212.446,33 zł**, co stanowi 95,98 % planu rocznego. Środki te przeznaczone były na wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze.

Źródłem finansowania powyższych wydatków były:

- dotacja na realizację zadań własnych gminy w kwocie **145.102,66 zł** (plan **145.180,00 zł**), która została wykorzystana w 99,95% planu, a przeznaczona była na wypłatę zasiłków okresowych. Wypłacono 397 świadczeń;
- **środki własne gminy w kwocie 67.343,67 zł**, które przeznaczone były na realizację zasiłków celowych i pomocy w naturze. (plan **76.164,00 zł**), co stanowi 88,42 % planu rocznego.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości **12.160,00 zł** zostały wykorzystane w kwocie **12.159,84 zł**, co stanowi 100 % planu rocznego. Pomocą tą objęte było według stanu na 30 czerwca 2018 r. - 8 rodzin. Liczba osób korzystających z tych świadczeń nieustannie się zmienia. Zaobserwowano malejącą tendencję korzystania z tej formy pomocy. Wydatki na tę pomoc w całości pochodzą ze środków własnych gminy.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości **114.380,00 zł**, z czego wykorzystano **112.873,27 zł**, co stanowi 98,68 % planu rocznego. Wypłacono 126 świadczeń, którymi objęte były 22 rodziny.

Otrzymanie tego rodzaju świadczenia uzależnione jest od uzyskania orzeczenia lekarskiego. Źródłem finansowania jest dotacja z budżetu państwa.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano kwotę **479.639,00 zł**, z czego wydatkowano **443.976,05 zł**, co stanowi 92,56 % planu rocznego. Wydatki ponoszone były na utrzymanie 5 osób zatrudnionych na 5 etatach.

Poniesione wydatki przeznaczone były na:

- wydatki osobowe – kwota **384.931,74 zł**, z tego:

- wynagrodzenia osobowe - 309.371,54 zł
- (w tym nagroda jubileuszowa i odprawa emerytalna)
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 17.612,24 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - 50.477,93 zł
- składki na fundusz pracy - 4.811,03 zł
- wynagrodzenie bezosobowe - 2.659,80 zł

(wypłaty za świadczenie usług opiekuńczych oraz prowadzenie strony BIP);

- wydatki rzeczowe – kwota **59.044,31 zł**, z tego:

- zakup materiałów i wyposażenia - 11.255,50 zł
- (drukarki, tonery, artykuły biurowe, drukarki, i inne)
- zakup energii - 906,08 zł
- zakup pozostałych usług - 29.019,15 zł
- (prowizje bankowe, opłaty pocztowe, zakup licencji, usługi transportowe, konserwacja kserokopiarki i inne)
- zakup usług telekomunikacyjnych - 2.551,58 zł
- podróże służbowe krajowe - 4.233,41 zł
- odpis na ZFŚS - 6.151,92 zł
- szkolenia pracowników - 2.774,79 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 2.151,08 zł.

Źródłem finansowania wydatków poniesionych w tym rozdziale były:

- środki pochodzące z dotacji w kwocie 100.227,00 zł
- środki własne gminy – 343.749,05 zł.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na rok 2018 na wynagrodzenie dla specjalistów wykonujących usługi terapeutyczne zaplanowano **66.059,00 zł**, z czego wykorzystano **66.020,20 zł**, tj. w 99,94 % planu rocznego. Usługi terapeutyczne świadczone były na rzecz siedmiorga dzieci, w zakresie zajęć rehabilitacyjnych i rewalidacyjno-wychowawczych oraz terapii taktylnej. Plan na rok bieżący jest sukcesywnie zwiększany w miarę potrzeb. Źródłem finansowania jest budżet państwa.

Rozdział 85230 – Program w zakresie dożywiania

W rozdziale tym na realizację zadań zaplanowano środki w kwocie **110.835,00 zł**, a zrealizowane zostały w kwocie **110.766,04 zł**, co stanowi 99,94 % planu rocznego.

Wydatki ponoszone były na realizację następujących zadań:

- dożywianie w szkołach podstawowych i gimnazjum – **20.966,04 zł**, z czego kwota dotacji to **16.759,00 zł**, a pozostała kwota **4.207,04 zł** to środki własne gminy. Pomocą objętych było 42. dzieci z 24 rodzin;
- wypłatę zasiłków celowych – wydatkowano **89.800,00 zł**, z czego 71.840 zł to kwota dotacji, a pozostała kwota **17.960,00 zł to środki własne gminy**. Wypłacono 297 świadczeń dla 66 osób.

Źródłem finansowania ww. wydatków ogółem była:

- dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **88.599,04 zł**,
- środki własne gminy – **22.167,00 zł**.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w kwocie **7.454,00 zł** zrealizowane zostały w wysokości **6.258,24 zł**, co stanowi 83,96 % planu rocznego.

Poniesione wydatki przeznaczone były na organizację prac społecznie użytecznych.

W ramach powyższych prac zatrudnionych zostało 6 osób. Są to osoby bezrobotne, które otrzymują wynagrodzenie w formie zasiłku. Na organizację tych prac zostało zawarte porozumienie z Powiatowym Urzędem Pracy na okres od 01.04.2018 r. do 30.11.2018 r., który poniesione wydatki refunduje w 60 %.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano środki finansowe w kwocie **144.000,00 zł**, z czego wykorzystano **114.539,20 zł**, co stanowi 79,54 % planu rocznego, a przeznaczone były na:

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym na rok 2018 zaplanowano **130.000,00 zł**, z czego w 2018 r. wykorzystano **100.539,20 zł**, co stanowi 77,34% planu rocznego.

W ramach tej pomocy realizowane były następujące zadania:

· wypłata stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym - plan w wysokości **130.000,00 zł**, z czego wydatkowano **100.539,20 zł**. Tą formą pomocy objętych były 53 rodziny i wypłacono 106 świadczeń.

Źródłem finansowania były środki z dotacji celowej w kwocie **80.431,36 zł** oraz środki własne gminy w kwocie **20.107,84 zł**, które stanowią 20 % poniesionych wydatków.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **14.000,00 zł** na stypendia za bardzo dobre wyniki w nauce dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum, z czego wydatkowano kwotę **14.000,00 zł**. Stypendia otrzymało 14. uczniów szkół podstawowych, gimnazjum i szkół ponad gimnazjalnych, za wyniki w nauce 10 osób oraz 2 stypendia sportowe i 2 stypendia artystyczne.

Dział 855 – Rodzina

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano **5.966.171,82 zł**, z czego wydatkowano **5.909.281,00 zł**, co stanowi 99,05 % planu rocznego.

W ramach tego działu realizowane były następujące zadania:

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Na realizację świadczeń wychowawczych zaplanowano kwotę **3.462.595,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **3.440.306,84 zł**, co stanowi 99,36 % planu rocznego. Źródłem finansowania tych wydatków była dotacja celowa, która wpłynęła w wysokości **3.438.245,00 zł** oraz **środki własne gminy 2.061,84 zł**. Podstawowym wydatkiem tego rozdziału są świadczenia wychowawcze „500+”, które zaplanowano w wysokości **3.387.731,90 zł**, z czego wydatkowano **1.723.649,60 zł**, co stanowi 99,40 %. Wypłacono 6.848 świadczeń.

Na obsługę świadczeń wychowawczych zaplanowano kwotę **54.582,00 zł**, z czego wydatkowano **52.574,94 zł**, co stanowi 96,32 % w tym na:

wydatki osobowe - kwota **49.952,73 zł**

- wynagrodzenia osobowe - 39.103,08 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 2.749,13 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - 7.129,35 zł
- fundusz pracy - 971,17 zł

wydatki rzeczowe – kwota **2.622,21 zł**

- zakup pozostałych usług - 1.082,07 zł
- zakup art. biurowych - 127,43 zł
- odpisy na ZFŚS - 1.185,66 zł
- szkolenie pracownika - 227,05 zł.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano **2.070.973,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **2.043.431,07 zł**, co stanowi 98,67 % planu rocznego.

Źródłem finansowania tych wydatków były :

- środki z dotacji celowej – 2.021.168,24 zł
- **ze środków własnych gminy – kwota 22.262,83 zł.**

W rozdziale tym podstawowym wydatkiem były świadczenia rodzinne i alimentacyjne. Zaplanowano środki na 2018 r. w kwocie **1.889.719,00 zł**, z czego wydatkowano **1.878.530,30 zł**, co stanowi 99,41 % planu rocznego.

Wydatki przeznaczone były na:

- zasiłki rodzinne: wypłacono 4.927 świadczeń dla 228 rodzin na łączną kwotę 571.558,33 zł
- dodatek z tytułu urodzenia dziecka: wypłacono 19 świadczeń na kwotę 19.000,00 zł
- dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego: kwota 20.294,98 zł, wypłacono 53 świadczeń
- samotnego wychowania dziecka – kwota 40.097,52 zł, wypłacono 204 świadczenia

- dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – kwota 25.314,48 zł wypłacono 241 świadczeń
- specjalny zasiłek opiekuńczy – kwota 88.485,00 zł, wypłacono 166 świadczeń
 - zasiłek dla opiekuna – kwota 10.465,80 zł, wypłacono 17 świadczeń
- dodatek na rozpoczęcie nauki – 27.711,03 zł, wypłacono 395 świadczeń
- dodatek na podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - kwota 42.539,24 zł, wypłacono 613 świadczeń
- dodatek na wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej – kwota 71.078,06 zł, wypłacono 765 świadczenia
- zasiłki pielęgnacyjne – kwota 186.411,00 zł, wypłacono 1.181 świadczeń
- świadczenia pielęgnacyjne – kwota 352.222,00 zł, wypłacono 239 świadczeń;
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka – kwota 40.000,00 zł., wypłacono 40 świadczeń
- świadczenia rodzicielskie – kwota 199.752,86 zł wypłacono 226 świadczeń
- fundusz alimentacyjny – kwota 183.600,00 zł. wypłacono 464 świadczenia.

Od niektórych świadczeń pielęgnacyjnych opłacane są składki na ubezpieczenie społeczne, a jest to kwota **90.236,29 zł**, zapłacona od 341 świadczeń.

Powyższe świadczenia wypłacane są w oparciu o wydane decyzje administracyjne.

Na obsługę świadczeń rodzinnych wydatkowano kwotę **74.664,48 zł**.

Wydatki osobowe wraz z pochodnymi - kwota **67.170,00 zł**, w tym:

- wynagrodzenie osobowe - 46.899,72 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 3.777,26 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne - 15.199,01 zł
- składki na fundusz pracy - 1.294,01 zł

Wydatki osobowe przeznaczone były na utrzymanie 1 etatu związanego z obsługą świadczeń.

- wydatki rzeczowe związane z obsługą świadczeń rodzinnych wyniosły **7.494,48 zł**, a przeznaczone były między innymi na:
 - zakup usług pozostałych – 5.500,00 zł - zakup licencji, opłaty pocztowej, prowizje bankowe i inne
 - odpis na ZFŚS - 1.185,66 zł
 - zakup energii - 64,67 zł
 - zakup materiałów biurowych – 744,15 zł

Źródłem finansowania wydatków poniesionych na obsługę są środki z dotacji w kwocie **52.401,65 zł** oraz **środki własne gminy w kwocie – 22.262,83 zł**.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

W ramach tego rozdziału na realizację zadań zleconych zaplanowano kwotę **291,82 zł**, z czego na dzień 31 grudnia 2018 r. otrzymano środki w wysokości **77,67 zł**, które w całości zostały wydatkowane. Środki te przeznaczono na wydatki rzeczowe związane z wydawaniem Kart Dużej Rodziny.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

W rozdziale tym zostały zaplanowane środki na wynagrodzenie i pochodne asystenta rodziny w kwocie **257.673,00 zł**, z czego wydatkowano **250.968,45 zł**, co stanowi 97,40 % planu rocznego. Źródłem finansowania poniesionych wydatków były:

- dotacja na zadania własne w kwocie – 16.097,00 zł,
- dotacja na zadania zlecone w kwocie – 188.497,84 zł,

- środki własne gminy – 46.373,61 zł.

Środki pochodzące z dotacji na zadania własne oraz środki własne gminy stanowiące łączną kwotę 62.470,61 zł przeznaczone były na utrzymanie etatu asystenta rodziny:

1) Wydatki osobowe wraz z pochodnymi – 62.100,21 zł

- wynagrodzenia - 45.785,65 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.873,55 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 9.905,81 zł
- składki na Fundusz Pracy – 1.349,54 zł
- odpis na ZFSS – 1.185,66 zł

2) wydatki rzeczowe – 370,40 zł (szkolenie pracownika).

W 2018 r. uruchomiony został rządowy program „Dobry Start”, tzw. „300+” planowany do realizacji w ramach zadania zleconego. Były to jednorazowe świadczenia dla uczniów od I klasy szkoły podstawowej. Na ten cel zaplanowano środki w kwocie **188.500,00 zł**, z czego wydatkowano **188.497,00 zł**. Niewykorzystane środki 12,16 zł zostały zwrócone do Urzędu Wojewódzkiego.

Na wypłatę świadczeń wydatkowano 182.400,00 zł, pozostała kwota 6.097,84 zł przeznaczona była na obsługę *Programu*, z czego wydatki osobowe wraz z pochodnymi stanowiły kwotę 5.545,28 zł oraz wydatki rzeczowe 552,56 zł.

Wydatki poniesione na powyższy *Program* w całości finansowane były z dotacji na zadania zlecone.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Na świadczenia z tytułu pieczy zastępczej zaplanowano kwotę **21.960,00 zł**, z czego wykorzystano **21.818,82 zł**, co stanowi 99,36% planu rocznego. W 2018 r. troje dzieci przebywało w rodzinach zastępczych. **Wydatki na ten cel pokryte są ze środków budżetu gminy.**

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Na świadczenia pieczy zastępczej realizowane przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zaplanowano kwotę **152.679,00 zł**, z czego wydatkowano **152.678,15 zł**, co stanowi 100%. W placówce opiekuńczo-wychowawczej przebywało pięcioro dzieci. **Źródłem pokrycia tych wydatków są środki własne gminy.**

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na sfinansowanie zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska zaplanowane zostały środki w kwocie **1.246.794,00 zł**, z czego **49.000,00 zł** (wykorzystano 32.172,00 zł) dotyczyło planowanych wydatków majątkowych, które zostaną omówione w załączniku Nr 1.VII „Wydatki majątkowe”. Pozostała kwota **1.197.794,00 zł** dotyczyła planowanych wydatków bieżących, które wykorzystane zostały w wysokości **1.096.696,09 zł**, co stanowi 91,56 % planu rocznego. Wydatki przeznaczono na realizację następujących zadań:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **389.309,00 zł** dotyczą:

- wydatków majątkowych – plan **25.000,00 zł** (realizacja 20.172,00 zł), które omówione zostaną w załączniku Nr 1.VII „Wydatki majątkowe”,
- wydatków bieżących – plan **364.309,00 zł**, które zrealizowane zostały w wysokości **339.553,11 zł**, co stanowi 93,20 % planu rocznego, a przeznaczone były na utrzymanie przepompowni ścieków, zlewni ścieków, istniejących sieci kanalizacyjnych oraz zapłaty za zrzut ścieków.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 15.988,26 zł

(w tym m. in. zakup środków do odłuszczenia i zapobiegania tworzenia się osadu w przepompowniach ścieków sanitarnych, zakup czujników do szafy sterowniczej przepompowni ścieków w Rojewie, zakup urządzenia do pomiaru przepływu ścieków komunalnych)

- zakup energii elektrycznej - 25.296,43 zł
- zakup usług pozostałych - 237.217,67 zł
 - w tym m. in.:
 - za zrzut ścieków do Gniewkowa – 170.795,19 zł,
 - za zrzut ścieków do Jezuickiej Strugi – 36.103,77 zł,
 - udrażnianie rur – 1.436,40 zł,
 - naprawa wraz z wymianą części zamiennych pompy z przepompowni przesyłowej w Płonkówku, Rojewie i Płonkowie – 16.039,08 zł,
 - przeгляд serwisowy pompy – 3.234,90 zł,
 - badanie ścieku surowego z przepompowni ścieków w Płonkowie – 393,60 zł,
 - usuwanie awarii kolektora tłocznego (tzw. Huby) – 2.868,98 zł,
 - usuwanie awarii przy komorze pomiarowej ścieków w Kaczkowie – 2.684,77 zł,
 - naprawa w przepompowni ścieków komunalnych Pp5 w Płonkowie – 2.583,00 zł
- opłaty na rzecz budżetu państwa za zajęcie pasa drogowego przy drogach wojewódzkich - 56.380,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – opłaty za zajęcie pasa drogowego przy drogach powiatowych - 2.578,75 zł,
- ubezpieczenie mienia komunalnego - 2.092,00 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zaplanowane wydatki bieżące w kwocie **597.276,00 zł**, zrealizowano w kwocie **546.589,37 zł**, co stanowi 91,51 % planu rocznego, a przeznaczone były na zadania:

1. Na realizację ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zaplanowano kwotę **559.671,00 zł**, z czego wydatkowano **523.924,10 zł**, co stanowi 93,61 % planu rocznego. Wydatki te ponoszone były między innymi na:

- wydatki osobowe - kwota **54.166,55 zł**, które przeznaczone były na utrzymanie 1 etatu pracownika zajmującego się realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- wydatki rzeczowe – kwota **469.757,55 zł**, które ponoszone były między innymi na:
 - zapłatę za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (1 m-c × 42.660,00 zł + 11 m-cy × 38.000,00 zł) – 460.660,00 zł,
 - likwidacja dzikiego wysypiska – 2.160,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 302,73 zł,
 - ubezpieczenie mienia – 607,00 zł,
 - szkolenie pracownika – 824,00 zł
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.185,66 zł,
 - zapłatę za energię elektryczną wykorzystywaną na PSZOK-u – 3.281,29 zł,
 - nagrody na konkurs „Segreguj e – zyskuj e” – 736,87 zł.

Wydatki związane z zapłatą za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na 2018 r. zostały zaplanowane zgodnie z umową zawartą z Przedsiębiorstwem Komunalnym SANIKONT Radosław Kostuch, Sikorowo 25a, 88-101 Inowrocław.

2. Kolejne zadanie, które było zaplanowane do realizacji w tym rozdziale dotyczyło demontażu, transportu oraz unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo.

Gmina Rojewo w dniu 12 marca 2018 r. wnioskuje do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o przyznanie dotacji dla zadania pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rojewo”. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dotował przedmiotowe zadanie w 70%, pozostała część środków pochodziła z budżetu Gminy Rojewo. W związku

z ww. wnioskiem, 14 maja 2018 r. Gmina otrzymała z WFOŚiGW promesę udzielenia dotacji na kwotę 28 280,00 zł. W wyniku zapytań ofertowych kierowanych do ewentualnych wykonawców oraz umieszczonych na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej: www.bip.rojewo.pl złożonych zostało siedem oferty:

1) Środowisko i Innowacje Sp. z o. o.,

Dobrow 8, 28 – 142 Tuczępy

cena oferty: 28 150,06 zł (brutto)

2) RENOVO

ul. Herlinga – Grudzińskiego 48 m.8, 91 – 498 Łódź s.c.,

cena oferty: 31 791,00 zł (brutto)

Z. G. K. Groneko Sp. z o. o.

Mikorzyn 19, 87 – 732 Lubanie

cena oferty: 35 061,34 zł (brutto)

P. H.U.

US-KOM

Robert

Kołodziejki,

ul. Żabia 5, 09 – 500 Gostynin

cena oferty: 26 369,49 zł (brutto)

5) Paż Bogusław AUTO-ZŁOM Usługi Pogrzebowe EDEN

Świniary Stare BN, 27 – 670 Łoniów

cena oferty: 32 275,43 zł (brutto)

6) PRO-EKO

SERWIS

Sp.

z o.

o.,

Bierzewice 62, 09 - 500 Gostynin

cena oferty: 24 941,30 zł (brutto)

7) ECO-POL

Sp.

z o.o.

ul. Dworcowa 9, 86 – 120 Pruszcz

cena oferty: 24 941,30 zł (brutto)

W związku ze złożeniem dwóch takich samych ofert w dniu 11 czerwca 2018 r. wezwano oferentów do złożenia dodatkowej oferty. W wyniku wezwania została złożona jedna oferta:

ECO-POL Sp. z o.o., ul. Dworcowa 9, 86 – 120 Pruszcz, cena oferty: 24 800,39 zł (brutto)

W dniu 22 czerwca 2018 r. podpisano umowę z wykonawcą na kwotę 24.800,39 zł, a 4 lipca 2018 r. przekazano do WFOŚiGW w Toruniu stosowne dokumenty w celu podpisania umowy dotacji. Wykonawca zrealizował przedmiot umowy do dnia 30 września 2018 r. W wyniku realizacji zadania zostało unieszkodliwione łącznie 53,075 Mg wyrobów zawierających azbest, w tym 15,120 Mg podlegało demontażowi, a 37,955 Mg dotyczyło odbioru (transport wcześniej zdemontowanego azbestu). Kwota jako zapłacono wykonawcy to 19.061,30 zł (7.333,20 zł demontaż, 11.728,10 zł transport). Zapłata niższego wynagrodzenia niż zawarto w umowie wynika ze złożenia 3 rezygnacji mieszkańców a także z końcowej masy wyrobów azbestowych.

Realizacja tego zadania finansowana była z:

- dotacji z WFOŚiGW – 13.342,91 zł,
- ze środków własnych gminy – 5.718,30 zł.

3. W ramach „Monitoringu zrehabilitowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo” – plan **8.000,00 zł**, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Środowiska z dnia 30 kwietnia 2013 r. w sprawie składowisk odpadów (Dz. U. z 2013 r., poz. 523) oraz decyzji Marszałka Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 22 maja 2013 r. na zamknięcie składowiska prowadzony jest monitoring przedmiotowego obiektu. W ramach zadania firma (Labotest – Laboratorium Analiz Fizykochemicznych Marek Kozicki) w miesiącu czerwcu wykonała badania m. in. wód podziemnych, wód odciekowych, emisji i składu gazu składowiskowego, na co wydatkowano 3.603,90 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **25.000,00 zł** w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w wysokości **24.418,70 zł**, co stanowi 97,67 % planu rocznego.

Środki te przeznaczone były na zakup i nasadzenie drzew i krzewów na terenie Gminy Rojewo. Wydatki sfinansowano z:

- dotacji z WFOŚiGW w Toruniu – 10.000,00 zł,
- środków własnych gminy – 14.418,70 zł.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W rozdziale tym zaplanowano na 2018 r. środki w wysokości **34.000,00 zł**, w tym na wydatki majątkowe przypadająca kwota **24.000,00 zł – realizacja 12.000,00 zł (Załącznik nr 1.VII – „Wydatki majątkowe”)**. Kwota **10.000,00 zł** zaplanowana została na wydatki bieżące, które zrealizowano w wysokości **7.380,00 zł**. Wydatek dotyczył pokrycia kosztów związanych z przygotowaniem koncepcji instalacji fotowoltaicznych oraz pomp ciepła w budynkach użyteczności publicznych (projekt).

W 2018 r. Gmina Rojewo przystąpiła do Programu Priorytetowego EKOpiec_2018 ogłoszonego przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, którego celem była wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Rojewo. Beneficjentami końcowymi byli mieszkańcy gminy. Do wymiany jednego źródła ciepła, udzielono dofinansowanie w formie dotacji w wysokości 4 000,00 zł. Warunkiem koniecznym uzyskania dotacji z Funduszu było udzielenie równocześnie dotacji ze środków gminy w wysokości minimum 2 000,00 zł do wymiany jednego źródła ciepła w jednym lokalu mieszkalnym lub budynku mieszkalnym. W ramach Programu stare źródła ciepła były wymieniane na piece klasy 5. Z przedmiotowego dofinansowania skorzystało trzech mieszkańców gminy.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

W rozdziale tym, wydatki zaplanowane w kwocie **35.000,00 zł** przeznaczone były na utrzymanie bezdomnych psów z terenu gminy w schronisku dla zwierząt oraz na odłowienie psów z terenu gminy.

Na ten cel w 2018 r. wydatkowano kwotę **31.271,73 zł**, co stanowi 92,20 % planu rocznego. Wydatki przeznaczone były na usługi wykonane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Inowrocławiu Sp. z o.o. z siedzibą w Inowrocławiu przy ul. Ks. Piotra Wawrzyniaka, za utrzymanie i odłowienie psów z terenu gminy. W związku z tym, iż nastąpiła tendencja wzrostowa bezpańskich psów na terenie gminy, co wiązało się z coraz wyższymi kosztami na ten cel, zawarto umowę z firmą pn. „Hotel dla zwierząt i ptactwa domowego Longin Siemiński Gabinet Weterynaryjny, Schronisko, Centrum Rehabilitacyjno – Szkoleniowo – Adaptacyjne”, Wojtyszki 18, 98-277 Brąszewice. Koszty dotyczące usług oferowane przez ww. były niższe.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki ponoszone w tym rozdziale dotyczyły zapłaty za energię elektryczną zużytej w celu oświetlenia dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich na terenie gminy oraz konserwację oświetlenia ulicznego.

Na powyższy cel zaplanowano **140.525,00 zł**. Kwota ta dotyczy planowanych wydatków bieżących, które zrealizowane zostały w kwocie **140.264,65 zł**, co stanowi 99,81%, a przeznaczone były na:

- zakup energii elektrycznej - 87.128,65 zł

- konserwację oświetlenia ulicznego

- 53.136,00 zł.

Dostawcą energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia drogowego, zgodnie z przeprowadzonym przetargiem jest firma *TAURON Sprzedaż Sp. z o.o.* z siedzibą w Krakowie. Natomiast konserwacja oświetlenia ulicznego prowadzona jest przez firmę ENEA.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W budżecie gminy na 2018 r. w rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie **49.504,00 zł**. Zarządzeniem Nr 10/2018 Wójta Gminy Rojewo z dnia 12 marca 2018 r. w rozdziale 90002 zostały zabezpieczone środki w kwocie 12.120,00 zł jako środki własne konieczne do realizacji zadania pn. „Demontaż, transport oraz unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest” poprzez przeniesienie środków finansowych pomiędzy rozdziałami 90019 a 90002. Ponadto Uchwałą nr XL/248/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 11 czerwca 2018 r.

w rozdziale 90005 – *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* zabezpieczono środki w kwocie 12.000,00 zł na dotacje dla mieszkańców w związku z przystąpieniem do przedsięwzięcia pn. „Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Rojewo”. W ramach programu priorytetowego EKOpiec_2018 przeniesiono środki finansowe pomiędzy rozdziałami 90019 a 90005.

Po powyższych zmianach w rozdziale 90019 planowane środki stanowiły kwotę **25.384,00 zł**, które zrealizowano w wysokości **7.218,60 zł**, co stanowi 28,44% planu.

Poniesione wydatki przeznaczone były między innymi na:

- zakup nagród na konkurs ekologiczny – 459,14 zł
- druk materiałów edukacyjnych – 1.042,18 zł,
- przeprowadzenie spotkania edukacyjnego „Na tropie dymów, czyli co brudzi nasze powietrze” dla uczniów klas I-III SP w Rojewicach – 800,00 zł,
- zakup worków i rękawic na akcję „Sprzątania świata” – 1.958,98 zł,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów w ramach akcji „Sprzątania Świata” – 928,80 zł,
- warsztaty ekologiczne dotyczące ochrony powietrza przeprowadzone dla uczniów klas I-III Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rojewie – 2.029,50 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Oś-4g niewykorzystane wpływy środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z lat ubiegłych wynoszą 378.600,00 zł. Środki te planuje się przeznaczyć w latach przyszłych na realizację zadania majątkowego pn.: „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liszkowo” planowanego do realizacji w 2020 r.

Niska realizacja wynika z faktu, iż w okresie sprawozdawczym nie zachodziła konieczność angażowania wyższych kwot.

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opat produktowych

Wpływy:

W rozdziale zostały zaplanowane wpływy w kwocie **300,00 zł** z tytułu opłaty, o której mowa w art. 27 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązku przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1478 z późn. zm.). W 2018 r. wpłynęły środki z tego tytułu w kwocie **93,86 zł**. Wpływy te są przekazywane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Gmina nie ma wpływu na wielkość otrzymywanych dochodów z tego tytułu.

Wydatki:

Po stronie wydatków środki planowano przeznaczyć na ochronę środowiska. Z uwagi na wpływ środków w końcówce roku budżetowego środki pozostały niewykorzystane.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań z zakresu kultury na wydatki bieżące zaplanowano **663.903,00 zł**. W okresie sprawozdawczym wykorzystano kwotę **620.973,02 zł**, co stanowi 93,53 % planu rocznego. Wydatki te ponoszone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Na działalności kulturalną zaplanowano na 2018 rok kwotę **437.733,00 zł**, z czego wydatkowano do dnia 31 grudnia 2018 r. kwotę **394.803,02 zł**, co stanowi 90,19 % budżetu.

Organizacją imprez kulturalnych zajmował się główny specjalista ds. kultury i sportu w pełnym wymiarze czasu pracy a także instruktorzy (zatrudnieni na umowy zlecenia) ds. chóru „Wrzos”, zespołu „Ale Babki” z Liskowa i zespołu „Nasze Kujawy”, 2. instruktorów ds. sportu (treningi piłkarskie). Ponadto instruktorzy świetlic wiejskich w Wybranowie, Ściborzu, Dobiesławicach, Liskowie i Rojewie. Zatrudnieni są ponadto 1,5 etatu pracowników obsługi i 1 palacz C.O. (umowy zlecenia świetlice wiejskie Liskowo, Ściborze i Topola) oraz od 01.04.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. pracownik d/s kultury.

W okresie letnim odbywały się również zajęcia dla dzieci w świetlicach: Glinno Wielkie, Płonkowo, Płonkówko i Liskowice.

Na wysokość zrealizowanych wydatków składają się wydatki osobowe w kwocie **219 054,86 zł**

- wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	- 210,00 zł
- wynagrodzenia osobowe	- 107 854,37 zł
- dodatkowego wynagrodzenia rocznego	- 6 802,69 zł
- składek na FUS	- 24 043,26 zł
- składek na FP	- 2 219,48 zł
- wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia, o dzieło	- 77 925,06 zł
Dokonano także odpisu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w kwocie - 3 952,00 zł	
Wydatki rzeczowe tego okresu to kwota	- 171 796,16 zł
Składa się na nią zakup:	
- opału do świetlic wiejskich	- 6 420,46 zł
- zakup nagród za udział w zawodach, konkursach	- 2 697,32 zł
- zakup stołów (imprezy), namiotu, krzeseł, pieca, szafa, kosa spalinowa, stół kuchenny, meble GOK, termosy, warnik, garnki	- 17 717,56 zł
- zakup artykułów żywnościowych na organizację imprez integracyjnych przez SZOiK i sołectwa, środków czystości	- 20 670,27 zł
- artykułów papierniczych, biurowych, art. do zajęć w świetlicach, art. przemysł., paliwo, artykułów do napraw nawozy – boisko, organizacja imprez, środki czystości	- 22 040,25 zł
- zakup energii elektrycznej (świetlice wiejskie, pomieszczenia SZOiK, boisko)	- 22 298,87 zł
- zakup usług transportowych (basen, czwartki lekkoatletyczne) ferie zimowe, akcja lato	- 11 971,89 zł
- zakup wody (świetlice wiejskie, pomieszczenia SZOiK)	- 1 002,00 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych	- 3 299,25 zł
- zakup usług zdrowotnych	- 80,00 zł
- opłacono za częściową organizację imprezy „Majówka” Gminny „Mam Talent”, powitanie lata	- 7 719,50 zł
- zakup usług materialnych –, opłaty, ścieki, przeglądy, usługi kominiarskie, opłaty porto, zajęcia fitness	- 9 427,07 zł
- opłacono koszty podróży służbowych w wysokości	- 958,36 zł

- opłacono koszty wywozu odpadów komunalnych - 2 592,00 zł
- opłacono składkę członkowską LGD, RTV, składki ubezpieczeniowe - 1 330,80 zł
- zakup usług szkoleniowych - 332,10 zł
- opłacono składki ZAiKS na sumę - 2 562,46 zł
- opłacono kompleksową organizację dożynek gminnych,
wynajem zamku dmuchanego, występy zespołów - 38 676,00 zł.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Na terenie gminy funkcjonuje Gminna Biblioteka Publiczna w Rojewie wraz z filiami w Rojewicach i Jezuickiej Strudze, jako instytucja kultury.

W budżecie na rok 2018 r. na działalność instytucji kultury zaplanowano dotację podmiotową w kwocie **211.170,00 zł**, która w okresie sprawozdawczym została przekazana zgodnie z harmonogramem w wysokości **211.170,00 zł**, co stanowi 100 % planu rocznego.

Sprawozdanie z działalności instytucji kultury zostało dołączone do sprawozdania opisowego.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Zaplanowana w tym rozdziale kwota **15.000,00 zł** przeznaczona była na dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Na realizację tego zadania został ogłoszony konkurs, po rozstrzygnięciu którego zostały przyznane i zgodnie z umowami przekazane dotacje dla:

1. Stowarzyszenia „Gminna Rada Kobiet” – kwota **3.500,00 zł** na realizację zadania publicznego pod tytułem „Organizacja imprez kultywujących lokalną tradycję związaną z kulturą i sztuką”, zgodnie z umową nr 6/2018 zawartą w dniu 09.02.2018 r.,

2. Stowarzyszenia - Gminny Klub Seniora „Wrzos” – kwota **2.500,00 zł**, na realizację zadania publicznego pod tytułem „Kultywowanie lokalnej tradycji oraz ochrona dóbr kultury, organizacja wystaw, koncertów, konferencji, dyskusji i prelekcji”, zgodnie z umową nr 5/2018 zawartą w dniu 09.02.2018 r.,

3. Stowarzyszenie na Rzecz Wspierania Aktywności Społecznej – kwota **6.000,00 zł**, na realizację zadania publicznego pod tytułem „Organizacja imprez związanych z kulturą i sztuką” – umowa nr 7/2018 z dnia 09.02.2018 r.,

4. Kujawskie Stowarzyszenie „Złote Kłosy” w Rojewie – kwota **2.000,00 zł** na realizację zadania publicznego pn. „Kultywowanie lokalnych tradycji oraz ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego” – umowa nr 3/2018 z dnia 09.02.2018 r.

5. Fundacja Nowoczesny Konin, ul. Kwiatkowskiego 1/210 62-500 Konin, kwota **1.000,00 zł** – na realizację zadania publicznego pn. „Zabytkowo – Klockowo – Kościół pw. NMP Wspomożycielki Wiernych w Rojewie – warsztaty architektury sakralnej Gminy Rojewo dla dzieci” – umowa nr 8/2018 z dnia 09.02.2018 r.

Powyższe dotacje zostały rozliczone zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano środki w kwocie **136.978,00 zł**, z czego wydatkowano **121.393,74 zł**, co stanowi 88,62 % planu rocznego. Poniesione wydatki przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W ramach tego rozdziału finansowano utrzymanie hali sportowej z zapleczem socjalnym w Rojewie. Na ten cel zaplanowano **93.978,00 zł**, z czego wydatkowano **81.381,40 zł**, co stanowi 86,60 % planu. Wydatki w całości dotyczyły wydatków bieżących, a ponoszone były między innymi na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 2.728,94 zł

(w tym: zakup art. chemicznych w celu utrzymania czystości i inne)

·zakup energii elektrycznej i gazu	-72.640,47 zł
z tego :	
- zakup energii elektrycznej – 35.622,97 zł	
- zakup gazu – 37.017,50 zł (wzrost ceny gazu od 1.09.2018 r. o 23%)	
·zakup usług remontowych	- 4.253,34 zł
(w tej kwocie mieści się dozór i konserwacja techniczna urządzeń grzewczo-wentylacyjnych)	
·zakup usług pozostałych	- 928,65 zł
w tym:	
- opłata za użytkowanie zbiornika gazu płynnego propan – 928,65 zł,	
·różne opłaty i składki	- 830,00 zł
w tym:	
- ubezpieczenie mienia - 830,00 zł.	

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **43.000,00 zł** zostały wykorzystane w wysokości **40.012,34 zł**, co stanowi 93,05 % planu rocznego.

Wydatki przeznaczono na:

·dotacje celowe na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, które zostały zaplanowane w kwocie **35.000,00 zł**. Na zadanie to został ogłoszony konkurs, po rozstrzygnięciu którego dotacje otrzymały:

1. Ludowy Zespół Sportowy „Znicz” z siedzibą w Rojewie. Zgodnie z zawartą Umową Nr 2/2018 w dniu 02.02.2018 r. – kwota **30.000,00 zł** przeznaczona na realizację zadania publicznego pn. „Upowszechnianie kultury fizycznej poprzez organizowanie pozalekcyjnych zajęć sportowych dla dzieci, młodzieży i dorosłych (piłka nożna, brydż sportowy)”.

2. Ochotnicza Straż Pożarna w Rojewie - na realizację zadania „Wyjazdowe ćwiczenia sportowo-rekreacyjne dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej LAGUNA 18” – umowa nr 4/2018 z dnia 09.02.2018 r. – kwota **2.500,00 zł**.

3. Ochotnicza Straż Pożarna w Rojewicach – na realizację zadania pn. „Upowszechnianie sportu pożarniczego wśród dzieci i młodzieży z terenu Gminy Rojewo” – zgodnie z Umową nr 1/2018 zawartą w dniu 09.02.2018 r. – kwota **2.500,00 zł**.

Dotacje zostały rozliczone zgodnie z zawartymi umowami.

·wydatki na działalność sportu szkolnego zaplanowane w kwocie **8.000,00 zł** zostały wykorzystane w kwocie **5.012,34 zł**.

W ramach wykorzystanych środków sfinansowano zakup usług transportowych – wyjazdy na zawody i sparingi międzyszkolne – kwota 3.516,00 zł oraz dokonano zakupu sprzętu sportowego na sumę 1.496,34 zł. Niższe wykorzystanie środków wynika z mniejszej liczby wyjazdów niż zakładano.

Podsumowanie:

W 2018 r. zasadnicza część zadań Gminy Rojewo realizowana była ze środków własnych. Udział dochodów własnych w ogólnej kwocie dochodów stanowił 37,61%. Dotacje celowe w okresie sprawozdawczym stanowiły 33,66% planowanych dochodów ogółem. Najwyższy udział wśród dotacji stanowiły dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej stanowiły 30,20% w stosunku do planowanych dochodów ogółem. Jedynie 3,35% w relacji do planowanych dochodów ogółem przekazanych dotacji dotyczyło dotacji na zadania własne. Realizacja budżetu Gminy za 2018 r. została zamknięta deficytem w wysokości

(-) 804.528,53 zł przy planowanym deficycie (-) 1.852.455,30 zł, w związku z niższą realizacją wydatków majątkowych jak również wydatków bieżących. Wykonanie planu wydatków majątkowych w okresie sprawozdawczym wyniosło 92,75% planowanego budżetu, a wydatków bieżących 95,09%. Ogółem wykonanie wydatków budżetowych stanowi 94,81% przyjętego planu. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Ponadto, w okresie sprawozdawczym Gmina Rojewo nie udzielała poręczeń i gwarancji i nie posiada z tego tytułu zobowiązań. Na tytuły dłużne składają się: zaciągnięte kredyty w wysokości 2.382.371,67 zł i pożyczki w wysokości 645.446,00 zł, co na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowi łącznie 3.027.817,67 zł. Poziom zadłużenia Gminy stanowi 14,14% planowanych dochodów ogółem. Niemniej jednak w zakresie zarządzania długiem gminy, należy zachować szczególną ostrożność. Planując zaciągnięcie nowych zobowiązań konieczne jest uwzględnienie relacji łącznej kwoty przypadających spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Należy w tym miejscu podkreślić, iż zostały wprowadzone zapowiadane zmiany do ustawy o finansach publicznych, które wydłużają okres liczony do wyliczenia średniej zadłużania się gmin. Jest to indywidualny wskaźnik obliczany dla każdej gminy liczony wg kwot wykonanych. Docelowo średnia będzie liczona nie z trzech ostatnich lat, a z siedmiu lat.

Sprawozdanie opisowe sporządzono na podstawie następujących sprawozdań:

- Rb-27 S – sprawozdanie o dochodach budżetowych,
- Rb-28 S – sprawozdanie o wydatkach budżetowych,
- Rb NDS – sprawozdanie o nadwyżce/deficycie,

- Rb Z – sprawozdanie o zobowiązaniach,

- Rb N – sprawozdanie o należnościach,

Sprawozdania te zostały dołączone do sprawozdania składanego Radzie Gminy Rojewo.

V. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY ROJEWO

1) dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych za 2018 r.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa podmiotu	Rodzaj dofinansow.	Dotacja C/P*	Plan	Wykonanie	% realiz.
720	72095	2330	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego	„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”	C	487,20	0	-
851	85154	2330	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Telefon pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – „Niebieska linia” (dotacja celowa)	C	238,00	231,25	97,16
921	92116	2480	Samorządowa instytucja kultury	Finansowanie działalności (dotacja podmiotowa)	P	211.170,00	211.170,00	100,00
Razem						211.895,20	211.401,25	99,77

2) dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych za 2018 r.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa podmiotu	Rodzaj dofinansow.	Dotacja C/P*	Plan	Wykonanie	% realiz.
010	01008	2830	Gminna Spółka Wodna w Rojewie	Dotacja celowa z przeznac. na konserwację rowów	C	10.000,00	10.000,00	100,00
851	85149	2780	NZOZ Rojewo	dotacja celowa - dofinansow. realizacji zadań w zakr. progr. profilakt. zdrowotnej – szczepienia dzieci przeciw pneumokokom	C	4.500,00	3.150,00	70,00
900	90005	6230	Jednostki niezalicz. do sektora fin. publicznych	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinans. kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestyc. EKOpiec2018	C	12.000,00	6.000,00	50,00
921	92195	2820	Stowarzyszenia, jak niżej:	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansow. zadań zleconych z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	C	15.000,00	15.000,00	100,00
			w tym:	-		-	-	-
			1. Gminna Rada Kobiet	1. Organizacja imprez kultyw. lokalną tradycję związaną z kulturą i sztuką	C	3.500,00	3.500,00	100,00
			2. Gminny Klub Seniora „Wrzos”	2. Kultywow. lokalnej tradycji oraz ochrona dóbr kultury (...)	C	2.500,00	2.500,00	100,00
			3. Stowarzyszenie na rzecz Wspierania Aktywności Społecznej	3. Organizacja imprez związ. z kulturą i sztuką	C	6.000,00	6.000,00	100,00

			4. Kujawskie Stowarzyszenie „Złote Kłosa” w Rojewie	4. Kulturyw. lokalnych tradycji oraz ochrona dóbr kultury i dziedz. narodowego	C	2.000,00	2.000,00	100,00
			5. Fundacja Nowoczesny Konin	5. Warsztaty architektury sakralnej Gminy Rojewo dla dzieci	C	1.000,00	1.000,00	100,00
926	92605	2820		Dotacja celowa na dofinansow. lub finansow. zadań z zakresu kultury fizycznej	C	35.000,00	35.000,00	100,00
			w tym:	-		-	-	-
			1. Ludowy Zespół Sportowy „ZNICZ” Rojewo	1. Upowszen. kultury fiz. poprzez organozol. pozalekc. zajęć sportowych dla dzieci, młodzieży i dorosłych	C	30.000,00	30.000,00	100,00
			2. OSP w Rojewie	2. Wyjazdowe ćwiczenia sport.-rekreac. dla Młodzież. Drużyny Pożarniczej LAGUNA 18	C	2.500,00	2.500,00	100,00
			3. OSP Rojewice	3. Upowsz. Sportu pożarniczego wśród dzieci i młodzieży z terenu Gminy Rojewo	C	2.500,00	2.500,00	100,00
			Razem			76.500,00	69.150,00	89,76
			Ogółem dotacje			288.395,20	280.551,25	97,10
			z tego:					
			majątkowe			12.000,00	6.000,00	
			bieżące			276.485,20	274.551,25	

* rodzaj dotacji: C – dotacja celowa, P – dotacja podmiotowa

Szczegółowe dane znajdują się w sprawozdaniu dotyczącym realizacji wydatków budżetowych (1.IV).

VI. Informacja Gminy Rojewo za czas od 01.01.2018 – 31.12.2018 r. dotycząca wielkości uzyskanych dochodów z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Informacja tabelaryczna i opisowa w zakresie sprawozdania Rb-27ZZ

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie	BP	JST	% realiz 6:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750			Administracja publiczna	700,00	124,00	117,80	6,20	17,71
	75011		Urzędy wojewódzkie	700,00	124,00	117,80	6,20	17,71
		0690	Wpływy z różnych opłat	700,00	124,00	117,80	6,20	17,71
852			Pomoc społeczna	3.000,00	2.804,60	2.663,46	141,14	93,49
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3.000,00	2.804,60	2.663,46	141,14	93,49
		0830	Wpływy z usług	3.000,00	2.804,60	2.663,46	141,14	93,49
855			Rodzina	12.000,00	43.152,91	35.506,40	7.646,51	359,61
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12.000,00	43.152,91	35.506,40	7.646,51	359,61
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	23,20	-	23,20	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	-	24.192,98	24.192,98	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	-	346,58	173,26	173,32	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	12.000,00	18.590,15	11.140,16	7.449,99	154,92
			OGÓŁEM:	15.700,00	46.081,51	38.287,66	7.793,85	293,51

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Zgromadzone dochody z tytułu pobierania opłat za udostępnianie danych osobowych zrealizowane w 2018 r. w kwocie **124,00 zł** (§0690 *Wpływy z różnych opłat*), pomniejszone o 5% zrealizowanych wpływów stanowiących zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochód gminy w ilości 4. informacji, licząc 31,00 zł za jedną udzieloną informację. Z ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów, tj. z kwoty 124,00 zł dokonano potrącenia w kwocie **6,20 zł**, tj. 5% uzyskanych dochodów ogółem, jako dochód na rzecz jednostki samorządu terytorialnego. Pozostałą kwotę **117,80 zł** przekazano na rachunek Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego jako należność stanowiącą dochód budżetu państwa.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§ 0830. – *Wpływy z usług* – w rozdziale tym zrealizowano dochody w kwocie **2.804,60 zł**, na które składają się częściowe odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze. Z powyższej kwoty dochody w kwocie **2.663,46 zł** dotyczą dochodów budżetu państwa (95% należności) i które zostały przekazane na rachunek Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 2.663,46 zł, natomiast kwota **141,14 zł** to dochody należne gminie, które w okresie sprawozdawczym zostały przekazane w kwocie 141,14 zł.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W tym rozdziale plan na rok 2018 wynosił **12.000,00 zł** (zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego), z czego na dzień 31 grudnia 2018 r. zrealizowano dochody w wysokości **24.362,11 zł**, w tym:

- § 0640 - *Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień* – zrealizowano w kwocie **23,20 zł**. Są to środki przypadające na rzecz jednostki samorządu terytorialnego,
- § 0920 – *Pozostałe odsetki* – należności od nieterminowych wpłat zrealizowane w kwocie **24.192,98 zł**. Wpływy te w całości są należne budżetowi państwa. Do 31 grudnia 2018 r. do Urzędu Wojewódzkiego przekazano kwotę 24.192,98 zł,
- § 0970 – *Wpływy z różnych dochodów* – w tym paragrafie ujmowane są wpływy z tytułu zaliczki alimentacyjnej. W roku 2018 zrealizowane zostały dochody w kwocie **346,58 zł**, z czego kwotę **173,26 zł** przekazano do Urzędu Wojewódzkiego, jako środki budżetu państwa. Pozostała kwota **173,32 zł** w okresie sprawozdawczym stanowiła dochody budżetu gminy.

Należności pozostałe do zapłaty stanowią zaległość w kwocie **187.227,86 zł**, z czego:

- zadłużenie dotyczące budżetu państwa – kwota **93.613,86 zł** (50 % należności),
- zadłużenie dotyczące budżetu gminy – kwota **93.613,90 zł** (50 % należności).
- § 0980 – *Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego* – wykonanie stanowi **18.590,15 zł**, z czego kwota **11.140,16 zł** stanowi dochody budżetu państwa, a kwota **7.449,99 zł** dochody budżetu gminy.

Z ogólnej kwoty dochodów pozyskanych w rozdziale 85502 stanowiącej kwotę **43.152,91 zł** do budżetu państwa odprowadzono środki finansowe w kwocie **35.506,40 zł**, natomiast wpływy w kwocie **7.646,51 zł** stanowią dochód gminy. Zaległości te były ściągane od dłużników przez komorników sądowych na podstawie obowiązujących przepisów.

Otrzymane kwoty z tytułu zwrotu należności przypadające od dłużników alimentacyjnych wraz z odsetkami rozliczane są zgodnie z kolejnością określoną w art. 1026 § 2 ustawy z dnia 17 listopada 1964 r. Kodeks postępowania cywilnego. Wydzieloną wierzycielowi sumę zalicza się przede wszystkim na koszty postępowania, następnie na odsetki, a dopiero kwotę pozostałą na sumę dłużną. Taki sposób zaliczania wpłaty powoduje, iż kwota zadłużeń alimentacyjnych ciągle rośnie. Ponadto regularnie wzrastają kwoty zasądzonych alimentów, a egzekucja świadczeń jest bezskuteczna. Dłużnicy nie zgłaszają się na wywiad, nie pracują i nie są zarejestrowani w PUP, jako osoby poszukujące pracy. Prokuratorzy odmawiają wszczęcia postępowania wobec braku znamion czynu zabronionego. Wniosek z tego, iż dłużnicy czują się bezkarni.

Należności pozostałe do zapłaty stanowią zaległość w kwocie **2.211.889,42 zł**, z czego:

- zadłużenie dotyczące budżetu państwa - kwota **1.513.686,89 zł**,
- zadłużenie dotyczące budżetu gminy - kwota **698.202,53 zł**.

VII. 1 WYDATKI MAJĄTKOWE w 2018 roku

Na wydatki majątkowe w roku 2018 r. zaplanowano kwotę **2.742.776,00 zł**, z czego na dzień 31 grudnia 2018 r. wydatkowano **2.543.892,72 zł**, co stanowi 92,75 % planu rocznego (tabela w załączeniu).

Zgodnie z Uchwałą Nr II/7/2018 Rady Gminy Rojewo z dnia 29 listopada 2018 r. planowanymi źródłami finansowania wydatków majątkowych były:

- dochody własne - kwota **1.456.176,12 zł**, co stanowi 53,09 % planu ogółem wydatków majątkowych,
- kredyty i pożyczki – kwota **1.156.801,48 zł**, co stanowi 42,18 % planu ogółem wydatków majątkowych,
- dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 – **129.798,40 zł**, co stanowi 4,73 % planu ogółem wydatków majątkowych.

Ostatecznie zrealizowane wydatki majątkowe w kwocie **2.543.892,72 zł** sfinansowano z następujących źródeł:

- dochody własne - kwota **1.543.531,68 zł**, co stanowi 120,37% kwoty planowanej,
- kredyty i pożyczki – kredyt w kwocie **984.401,48 zł**, co stanowi 85,10% kwoty planowanej,
- dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020, kwota **15.959,56 zł**, co stanowi 12,30% planu rocznego (zadanie planowane na 2018 r. nie zostało w całości zrealizowane przez W K-P.).

VII. 2 Analiza wydatków majątkowych za 2018 r.

Lp.	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Uchwała budżetowa		Realizacja na 31.12.2018 r.	% realiz.
				pierwotna	po zmianach		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	01010	6050	Budowa odstojników wód popłucznych przy Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie, działka nr 162/6 o 162/7 obręb Rojewo	130.000,00	149.000,00	149.000,00	100,00
2.	01010	6050	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Płonkowo	45.500,00	67.651,00	66.347,10	98,07
3	01010	6050	Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Zawiszyn	40.000,00	54.000,00	50.983,50	94,41
			Rozdział 01010	215.500,00	270.651,00	266.330,60	98,40
4.	01041	6050	Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewie - projekt	-	6.650,00	6.650,00	100,00
5.	04041	6050	Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni zewnętrznej w Rojewicach - projekt	-	3.400,00	3.400,00	100,00
6.	04041	6050	Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni zewnętrznej w Jezuickiej Strudze - projekt	-	3.200,00	3.200,00	100,00
7.	01041	6050	Budowa boiska sportowego w Rojewicach - projekt	-	4.500,00	4.500,00	100,00
			Rozdział 01041	-	17.750,00	17.750,00	100,00
			Razem dział 010	215.500,00	288.401,00	284.080,60	98,50
	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – etap II	1.200.000,00	1.687.171,00	1.687.133,65	100,00
	60016	6050	Projekt budowy chodnika w miejscowości Płonkówko	15.000,00	15.000,00	-	-
	60016	6050	Projekt budowy chodnika w miejscowości Płonkowo	15.000,00	15.000,00	-	-
	60016	6050	Projekt budowy chodnika w miejscowości Jezuicka Struga	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
	60016	6050	Budowa zjazdu publicznego z drogi powiatowej nr 2515C na drogę wewnętrzną w Ściborzu	15.000,00	27.500,00	26.753,00	97,28
			Rozdział 60016	1.255.000,00	1.754.671,00	1.723.886,65	98,25
			Razem dział 600	1.255.000,00	1.754.671,00	1.723.886,65	98,25
	72095	6067 6069	„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – projekt realizowany w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych	152.704,00	152.704,00	18.775,95	12,30
			Rozdział 72095	152.704,00	152.704,00	18.775,95	12,30
			Razem dział 720	152.704,00	152.704,00	18.775,95	12,30
	75023	6060	Zakup urządzenia wielofunkcyjnego (kopiarka, drukarka, skaner)	-	15.000,00	12.533,70	83,56

			Rozdział 75023	-	15.000,00	12.533,70	83,56
			Razem dział 750	-	15.000,00	12.533,70	83,56
80101	6050		Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rojewicach	340.000,00	388.000,00	385.462,61	99,35
80101	6060		Zakup i montaż pieca c.o. do SP w Rojewicach	-	50.000,00	45.000,01	90,00
			Rozdział 80101	340.000,00	438.000,00	430.462,62	98,28
80110	6060		Zakup i montaż pieca c.o. w budynku szkolnym nr 111 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rojewie	-	45.000,00	41.981,20	93,29
			Rozdział 80110	-	45.000,00	41.981,20	93,29
			Razem dział 801	340.000,00	483.000,00	472.443,82	97,81
90001	6050		Opracowanie dokumentacji projektowej do budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w centrum miejscowości Rojewo	25.000,00	25.000,00	20.172,00	80,69
			Rozdział 90001	25.000,00	25.000,00	20.172,00	80,69
90005	6230		Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Rojewo	-	24.000,00	12.000,00	50,00
			Rozdział 90005	-	24.000,00	12.000,00	50,00
			Razem dział 900	25.000,00	49.000,00	32.172,00	65,66
			OGÓLEM	1.988.204,00	2.742.776,00	2.543.892,72	92,75

VII. 3 Realizacja wydatków majątkowych za 2018 r. przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie **288.401,00 zł**, zrealizowane zostały w kwocie **284.080,60 zł**, co stanowi 98,50 % planu rocznego, a przeznaczone były na realizację następujących zadań:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Środki zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **270.651,00 zł** zostały wykorzystane w kwocie **266.330,60 zł** i dotyczyły następujących zadań:

1. **„Budowa odstożników wód poplucznych przy Stacji Uzdatniania Wody w Rojewie, działka nr 162/6 i 162/7 obręb Rojewo”** – na realizację tego zadania po zmianach zaplanowano i wydatkowano kwotę **149.000,00 zł**.

Na realizację ww. zadania został ogłoszony przetarg nieograniczony. Wpłynęła oferta:

Nazwa wykonawcy:	INOHURT Sp. z o.o.
Adres wykonawcy:	ul. Nowa 32 , 88-100 Inowrocław
Cena netto:	121.138,21 zł
Cena brutto:	149.000,00
Okres gwarancji	60 dni

Po rozstrzygnięciu przetargu podpisano umowę w dniu 14 maja 2018 z INOHURT Sp. z o.o., ul. Nowa 32, 88-100 Inowrocław na kwotę 149.000,00 zł brutto. Przedmiotem zamówienia była budowa odstożnika jako komory żelbetowej, przykrytej impregnowanymi balami drewnianymi.

1) Wymiary zbiornika wynoszą :

- szerokość - 5,00 m
- długość - 10,00 m
- głębokość komory roboczej - 1,88 m
- głębokość całkowita - 3,85 m

2) Pojemność komory roboczej zbiornika wynosi - 79,00 m³,

3) Wyposażenie komory odstożnika: komora odstożnika wyposażona w przelew awaryjny dn 200. W celu odprowadzania wód nadosadowych, w komorze odstożnika zainstalowano pompę zatapialną, umieszczoną na podeście z blachy stalowej nierdzewnej.

4) Charakterystyka pompy:

- wydajność dla obecnych warunków pracy - 2 ÷ 5 m³/h
- wysokość podnoszenia - 8 ÷ 5 m H₂O
- moc - 1 kW
- ilość - 1 szt. + 1 szt. na magazyn.

2. **„Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Płonkowo”** – na wykonanie zadania w 2018 r. zaplanowano po zmianie łącznie środki w wysokości **67.651,00 zł**, z czego wykorzystano **66.347,10 zł** (98,07% planu).

Poniesione wydatki dotyczą:

- opracowania dokumentacji projektowej – 8.856,00 zł,
- wykonania map do celów projektowych i opiniodawczych – kwota 2.141,10 zł
- zapłaty na rzecz Wykonawcy, tj. PPHU „SZEWBUD” R. Szewczyk, Inowrocław – 55.350,00 zł.

Źródłem finansowania były środki własne gminy.

Zakres przedmiotu umowy obejmował w szczególności:

- 1) roboty ziemne wykopu otwartego wąsko-przestrzennego,
- 2) układanie rurociągu PVC o średnicy 90 mm – długości 630,80 mb,
- 3) montaż przyłączy wodociągowych z rur PE 32x2,0 mm – 117,60 mb (3 szt.),
- 4) montaż hydrantów p. poż. z zasuwami odcinającymi – 1 szt.

3. „**Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Zawiszyn**” – w budżecie na ten cel na 2018 r. zabezpieczono ostatecznie środki w kwocie **54.000,00 zł**, z czego wydatkowano **50.983,50 zł**, co stanowi 94,41% planu.

W ramach zadania dokonano:

- opracowania dokumentacji projektowej – 5.535,00 zł,
- wykonania mapy do celów projektowych zadania – 1.168,50 zł,
- zapłaty Wykonawcy, tj. PPHU „SZEWBUD” R. Szewczyk, Inowrocław – 44.280,00 zł.

Źródłem finansowania powyższego zadania były środki własne gminy.

W ramach umowy wykonano:

- 1) roboty ziemne wykopu otwartego wąsko-przestrzennego,
- 2) układanie rurociągu PVC o średnicy 110 mm – długości 408,30 mb,
- 3) układanie rurociągu PVC o średnicy 90 mm – długości 1,30 mb,
- 4) montaż hydrantów p. poż. z zasuwami odcinającymi – 2 szt.

Rozdział 01041 – program Rozwoju Obszarów Wiejskich

W rozdziale 01041 na realizację wydatków majątkowych zaplanowano i wydatkowano łącznie **17.750,00 zł**. Wydatki przeznaczono na opracowanie dokumentacji projektowych na zadania:

- 1) „**Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewie**” – kwota **6.650,00 zł**,
- 2) „**Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Rojewicach**” – kwota **3.400,00 zł**,
- 3) „**Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Jezuickiej Strudze**” – kwota **3.200,00zł**,
- 4) „**Budowa boiska sportowego w Rojewicach**” – kwota **4.500,00 zł**.

Projekty zostały wykonane przez Autorską Pracownię Architektury mgr inż. arch. Janusz Bałabański, ul. Solankowa 66/4, Inowrocław.

- 5) „**Budowa boiska sportowego w Rojewicach**” – na realizację zaplanowano i wydatkowano kwotę **4.500,00 zł**. Dokumentacja projektowa została wykonana przez Autorską Pracownię Architektury mgr inż. arch. Janusz Bałabański, ul. Solankowa 66/4, Inowrocław. Powyższe zadania są planowane do realizacji w roku 2019 w ramach PROW. W celu pozyskania środków konieczne było opracowanie dokumentacji projektowej w roku poprzedzającym inwestycje.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym, wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości **1.754.671,00 zł**, z czego zrealizowano na kwotę **1.723.886,65 zł** (98,25% planu). Środki przeznaczono na realizację następujących zadań:

1. „**Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jarki – II etap**” – na realizację tego zadania po zmianie zaplanowano środki w kwocie **1.687.171,00 zł**, z czego wydatkowano **1.687.133,65 zł**. (plan na 01.01.2018 r. – 1.200.000,00 zł).

Na zadanie ogłoszony został przetarg nieograniczony. W terminie do dnia 12.04.2018 r. złożono następujące oferty:

1. Nazwa wykonawcy Kowalski Budownictwo Sp. z o.o.
Adres wykonawcy ul. Dworcowa 12, 88-400 Żnin

Cena netto:	1.510.046,28
Cena brutto:	1.857.356,92
okres gwarancji	60 m-cy
2. Nazwa wykonawcy:	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych "INODROG" Sp. z o.o.
Adres wykonawcy:	ul. Budowlana 38, 88-100 Inowrocław
Cena netto:	1.363.553,37
Cena brutto:	1.677.170,65
okres gwarancji	60 m-cy
3. Nazwa wykonawcy:	STRABAG Sp. z o.o.
Adres wykonawcy:	ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków
Cena netto:	1.609.976,25
Cena brutto:	1.980.270,79
okres gwarancji	60 miesięcy.

Inwestycja została zrealizowana na podstawie podpisanej umowy w dniu 11.05.2018 z Przedsiębiorstwem Robót Drogowych „INODROG”. Realizacja inwestycji polegała na przebudowie drogi gminnej o nawierzchni nieulepszonej, tj. gruz, tłuczeń oraz grunt rodzimy na odcinku 2,251 km. W ramach realizacji inwestycji wykonano jezdnię o nawierzchni bitumicznej składającą się z warstwy wiążącej gr. 5 cm oraz z warstwy ścieralnej gr. 4 cm, o szerokości 4,0 m, wraz z wykonaniem sześciu mijanek o długości 25 m i szerokości jezdni 5,0 m, oraz z obustronnie utwardzonymi poboczami o szerokości 0,75 m. Na obszarze objętym przedmiotową inwestycją wykonane zostały zjazdy z kruszywa łamanego. Na odcinkach posiadających utwardzenie wykonano wzmocnienia istniejącej konstrukcji jezdni wraz z wykonaniem poszerzeń. Na odcinkach nie posiadających utwardzenia oraz w miejscach, gdzie konieczne było wykonanie korekty przebiegu trasy jezdni lub pochylenia podłużnego wykonano nową konstrukcję jezdni wraz ze wzmocnieniem podłoża.

Poniesione zostały ponadto koszty dotyczące nadzoru inwestorskiego w kwocie 9.963,00 zł.

Ogólny koszt realizacji tego zadania to kwota 1.687.133,65 zł.

2. „Projekt budowy chodnika w miejscowości Płonkówko”

Na opracowanie dokumentacji technicznej budowy chodnika w miejscowości Płonkówko zaplanowano środki w wysokości **15.000,00 zł** i zakładano realizację w II półroczu 2018 r. Ostatecznie zadanie nie zostało zrealizowane. Cena oferty przewyższała kwotę, którą zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Cena oferty wynosiła **98.277,00 zł**. W związku z powyższym odstąpiono od realizacji inwestycji.

3. „Projekt budowy chodnika w miejscowości Płonkowo”

Na wykonanie dokumentacji technicznej budowy chodnika w miejscowości Płonkowo zaplanowano wydatki w kwocie **15.000,00 zł**. Również w tym przypadku planowano zrealizować zadanie w II półroczu 2018 r. Jednak z uwagi na cenę oferty, która stanowiła **48.954,00 zł** zadanie nie zostało wykonane.

4. „Projekt budowy chodnika w miejscowości Jezuicka Struga”

Na wykonanie tego zadania zaplanowano środki finansowe w wysokości **10.000,00 zł**. Realizacja miała miejsce w II półroczu 2018 r. na podstawie zawartej umowy Nr 01/PB/2018 z dnia 25 maja 2018 r. z pracownią projektową PROJBUD – Jarosław Matuszak, ul. Poznańska 36, 88-100 Inowrocław. Wydatki na ten cel wyniosły **10.000,00 zł**.

5. „Budowa zjazdu publicznego z drogi powiatowej nr 2515C na drogę wewnętrzną w Ściborzu” – na ten cel zaplanowano **27.500,00 zł**, z czego wydatkowano środki w kwocie **26.753,00 zł** (97,28% planu). Realizacja zadania miała miejsce w II półroczu 2018 r.

Po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, którego wartość nie przekracza równowartości 30.000 euro podpisano umowę. Inwestycja realizowana na podstawie umowy Nr 09/RB/2018

z dnia 17.12.2018 r. przez firmę P.P.H.U. „SZEWBUD” – Ryszard Szewczyk, ul. Popowicka 36, 88-100 Inowrocław, za kwotę 26.753,00 zł brutto.

Zakres inwestycji obejmował:

- 1) ułożenie przepustu pod zjazdem z rur HPED \varnothing 400,
- 2) wykonanie zjazdu o szerokości jezdni 4,0 m, z łukami kołowymi o promieniu 5 m,
- 3) wykonanie poboczy gruntowych o szerokości 0,5 m,
- 4) pogłębienie rowu wzdłuż drogi powiatowej na długości 10 metrów w obie strony od zjazdu.

Wykonana konstrukcja zjazdu:

- 1) warstwa ścieralna z betonowej kostki drogowej, gr. 8 cm (szara),
- 2) podsypka cementowo – piaskowa gr. 4 cm,
- 3) warstwa podbudowy z kruszywa niezwiązanego 0/31,5, gr. 20 cm,
- 4) warstwa mrozoochronna z mieszanki związanej spoiwem hydraulicznym C_{1,5/2}, gr. 15 cm.

Dział 720 - Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Wydatki majątkowe zaplanowane w tym rozdziale na 2018 r. w kwocie **152.704,00 zł** dotyczą zadania pn. „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0**”.

Zadanie to planowane było do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 2, Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych – kwota dofinansowania **129.798,40 zł** (realizacja 15.959,56 zł) oraz środki własne **22.905,60 zł** (realizacja 2.816,39 zł). W roku 2018 wydatkowano łącznie środki w wysokości **18.775,95 zł**, co stanowi 12,30% planu rocznego. Realizacja zadania leży po stronie Lidera, zgodnie z zawartą umową, czyli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Gmina jest Partnerem tego Projektu i nie ma wpływu na termin realizacji przedmiotowego zadania.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W rozdziale tym zaplanowano na zakupy majątkowe kwotę **15.000,00 zł** z przeznaczeniem na „**Zakup urządzenia wielofunkcyjnego (kopiarka, drukarka, skaner)**”. Wydatkowano na ten cel kwotę **12.533,70 zł**, czyli 83,56% zaplanowanych środków.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym na wydatki majątkowe zaplanowano **483.000,00 zł**, z czego wydatkowano **472.443,82 zł**, co stanowi 97,81 % planu. Środki te przeznaczono na następujące wydatki:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale 80101 zaplanowano na wydatki majątkowe i zakupy majątkowe kwotę **438.000,00 zł**, z czego wydatkowano **430.462,62 zł** (98,28 % planu). Realizacja dotyczyła:

1. Zadania pn. „**Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rojewicach**”, na którą zaplanowano kwotę **388.000,00 zł**, a wydatkowano **385.462,61 zł**. Na realizację tego zadania został ogłoszony przetarg nieograniczony. W terminie do dnia 18 maja 2018 r. złożono następujące oferty:

- 1) Nazwa wykonawcy: INOHURT Sp. z o.o.
Adres wykonawcy: ul. Nowa 32 , 88-100 Inowrocław
Cena netto: 409.554,63
Cena brutto: 503.752,20
Okres gwarancji 60 dni
- 2) Nazwa wykonawcy: MISTER-BUD Sp. z o.o.

Adres wykonawcy:	ul. Jacewska 91 , 88-100 Inowrocław
Cena netto:	313.119,93
Cena brutto:	385.137,51
Okres gwarancji	60 dni

Po rozstrzygnięciu przetargu nieograniczonego podpisano umowę w dniu 18.06.2018 r. z MISTER-BUD na kwotę **385.137,51** zł brutto.

Przedmiotem zamówienia była rozbudowa istniejącego budynku szkoły poprzez dobudowę dwóch sal lekcyjnych, gabinetu oraz korytarza. Część dobudowana to budynek jednokondygnacyjny ze stropodachem jednospadowym. Przedmiot zamówienia obejmował także zamurowanie dwóch okien w istniejącym budynku (sala gimnastyczna) od wschodniej strony, oraz wykonanie sześciu nowych otworów okiennych w sali gimnastycznej od strony północnej. Zakres przedmiotu zamówienia obejmował również przebudowę schodów zewnętrznych wraz z wykonaniem podjazdu dla niepełnosprawnych. W zakres przedmiotu zamówienia wchodziło wykonanie wewnętrznej instalacji elektrycznej z istniejącego przyłącza oraz wewnętrznej instalacji centralnego ogrzewania jako rozbudowa istniejącej instalacji. Podstawowe dane techniczne budynku (część nowoprojektowana):

- Powierzchnia zabudowy 148,23 m²
- Powierzchnia użytkowa 129,09 m²
- Kubatura 772,60 m³
- Przebudowa schodów, podjazd 16,04 m².

Ponadto na zadanie to poniesione były wydatki, związane z opłatą za czynności wykonane przez Państwową Inspekcję Sanitarną w związku z zakończeniem budowy i zamiarem przystąpienia do użytkowania, w kwocie **239,00 zł**.

2. Kolejne zadanie w tym rozdziale dotyczyło „**Zakupu i montażu pieca c.o. do Szkoły Podstawowej w Rojewicach**”, na które zaplanowano kwotę **50.000,00 zł**, a wydatkowano **45.000,01 zł**, co stanowi 90% planu. Zakupiony piec jest zasilany paliwem w postaci Eko-groszku.

Rozdział 80110 – Gimnazja

W dziale 801, rozdział 80110 zaplanowano również środki na „**Zakup i montaż pieca c.o. w budynku szkolnym nr 111 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rojewie**”, w kwocie **45.000,00 zł**, z czego wydatkowano **41.981,20 zł** (93,29% planu). Piec ten również jest zasilany paliwem w postaci Eko-groszku.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano środki w kwocie **49.000,00 zł**, z czego wydatkowano **32.172,00 zł**, co stanowi 65,66% planu. W ramach działu poniesiono wydatki na następujące zadania:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na realizację wydatków majątkowych w tym rozdziale zaplanowano środki finansowe w kwocie **25.000,00 zł**, które przeznaczone były na zadanie pn. „**Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w centrum miejscowości Rojewo**”. Dokumentacja została wykonana. Koszt wykonania wyniósł **20.172,00 zł**.

Po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego którego wartość nie przekracza równowartości 30.000,00 € podpisano umowę w dniu 18.06.2018 z Przedsiębiorstwem Usługowym „PROWOJ”, al. Mikołaja Kopernika 5/50, 88-100 Inowrocław na kwotę 20.172,00 zł brutto na opracowanie dokumentacji projektowej.

Projekt sieci wodociągowej wykonano w oparciu o istniejącą sieć wodociągową w miejscowości Rojewo. Zaprojektowano sieć wodociągową o długości 575,40 mb. Projekt sieci kanalizacyjnej z przyłączami wykonano w oparciu o istniejącą sieć kanalizacyjną. Zaprojektowano sieć kanalizacyjną o długości 573,70 mb, z rur PVC o średnicy 200 mm oraz przyłącza kanalizacyjne o długości 143,0 mb, z rur PVC o średnicy 160 mm.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Środki zaplanowane w rozdziale 90005 na kwotę **24.000,00 zł** dotyczyły zadania majątkowego pn. „**Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Rojewo**”. Realizacja zadania miała miejsce w II półroczu 2018 r.

Gmina Rojewo wystąpiła 24 maja 2018 r. z wnioskiem do WFOŚiGW w Toruniu o przyznanie dofinansowania w ramach Programu priorytetowego EKOpiec_2018 dla przedsięwzięcia pn. „Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Rojewo”. Zasadniczym celem tego programu było ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi w budynkach i lokalach mieszkalnych. Warunkiem niezbędnym do uzyskania dotacji z Funduszu w wysokości 2.000 zł było udzielenie równocześnie dotacji przez Gminę, w wysokości minimum 2.000 zł do wymiany jednego źródła ciepła w jednym budynku mieszkalnym jednorodzinny lub lokalu mieszkalnym, co łącznie dawało 4.000 zł do wymiany jednego źródła ciepła. W związku z 6 kwalifikującymi się wnioskami zawnioskowano o dotację w wysokości 12.000,00 zł. Gmina otrzymała promesę z dnia 02.07.2018 r. (wpływ 05.07.2018 r.) na udzielenie dotacji. Z dofinansowania ostatecznie skorzystało 3. mieszkańców gminy, co dało kwotę realizacji przedmiotowego zadania w wysokości **12.000,00 zł**, czyli 50% zakładanego planu. Na niską realizację planu wpływ miała rezygnacja kolejnych 3. osób, które na etapie projektu przystąpiły do *Programu*.

VIII. Zmiany w planach wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej (art. 269 pkt 2 u.f.p.)

W ramach budżetu na 2018 rok zaplanowano zadanie majątkowe finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej pn.: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.2**”, które zostało przyjęte do budżetu na 2018 rok uchwałą Nr XXXV/222/2017 Rady Gminy Rojewo z dnia 28 grudnia 2017 w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rojewo na 2018 r. w kwocie **152.704,00 zł**.

Ogólna wartość planowanego zadania do dnia objętego sprawozdaniem, tj. do 31 grudnia 2018 r. nie uległa zmianie.

Projekt z udziałem środków pochodzących z UE zaplanowano do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020. W budżecie na 2018 r. zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie **152.704,00 zł**, w tym pochodzące z dotacji na projekt współfinansowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 – kwota 129.798,040 zł (§6067) oraz ze środków Gminy (Partnera) – kwota 22.905,60 zł (§6069) na przedsięwzięcie pn.: „**Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0**”. Liderem Projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie, a Partnerem – Gmina. W zakresie przedmiotowego projektu - realizowanego w ramach RPO W K-P na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2, Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych - planowano w 2018 r.:

- 1) Zakup infrastruktury technicznej na kwotę 64.900,00 zł, z tego kwota – **55.165,00 zł** miała stanowić dofinansowanie 85% w formie dotacji z W K-P, udział własny gminy – 9.735,00 zł.
- 2) E-administracja na kwotę 70.020,00 zł, z tego **59.517,00 zł** miało stanowić dofinansowanie w formie dotacji 85% z Województwa Kujawsko - Pomorskiego, udział własny Gminy – 10.503,00 zł.
- 3) System Informacji Przestrzennej na kwotę 17.784,00 zł z tego dofinansowanie 85% z Województwa Kujawsko - Pomorskiego – **15.116,40 zł**, wkład własny Gminy – 2.667,60 zł.

W trakcie roku budżetowego kwota dofinansowania **129.798,40 zł** oraz udział własny Gminy **22.905,60 zł** (razem **152.704,00 zł**) nie uległy zmianie. Zmieniły się natomiast planowane środki w planach wydatków przeznaczone na zadanie pod pozycją nr 2 i 3:

- 1) E-administracja na kwotę 69.028,05 zł, z tego **58.673,84 zł** miało stanowić dofinansowanie w formie dotacji 85% z Województwa Kujawsko - Pomorskiego, udział własny Gminy – 10.354,21 zł.
- 2) System Informacji Przestrzennej na kwotę 18.775,95 zł z tego dofinansowanie 85% z Województwa Kujawsko - Pomorskiego – **15.959,56 zł**, wkład własny Gminy – 2.816,39 zł

IX. Wydatki na programy i projekty realizowane w roku 2018 ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności

L.p	Nazwa projektu	Klasyf. budżet.	Uchwała pierwotna		Razem	Uchwała końcowa		Razem	
			Środki UE	Środki z budżetu krajowego		Środki UE	Środki z budżetu krajowego		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Wydatki majątkowe RAZEM		129.798,40	22.905,60	152.704,00	129.798,00	22.905,60	152.704,00	
1.	„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”- projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Kuj.-Pom. na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2, Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych	Dz. 720 R. 72095 § 6067 § 6069	129.798,40	22.905,60	152.704,00	129.798,00	22.905,60	152.704,00	
II.	Wydatki bieżące RAZEM		0	0	0	0	0	0	
	OGÓLEM		129.798,40	22.905,60	152.704,00	129.798,00	22.905,60	152.704,00	

X. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2018 r

Wpływy

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realizacji
900			Gospodarka komunalna	49.504,00	51.003,36	103,03
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	49.504,00	51.003,36	103,03
		0690	Wpływy z różnych opłat	47.504,00	48.016,27	101,08
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	2.987,09	149,35
			Razem:	49.504,00	51.003,36	103,03

Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realizacji
900			Gospodarka komunalna	49.504,00	18.936,99	38,25
	90002		Gospodarka odpadami	12.120,00	5.718,39	47,18
		4300	Zakup usług pozostałych	12.120,00	5.718,39	47,18
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	12.000,00	6.000,00	50,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	12.000,00	6.000,00	50,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	37.384,00	7.218,60	28,44
		4190	Zakup nagród	500,00	459,14	22,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18.500,00	1.958,98	11,52
		4300	Zakup usług pozostałych	6.384,00	4.800,48	75,20
			Razem:	49.504,00	18.936,99	38,25

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Wpływy

W rozdziale tym zostały zaplanowane wpływy w kwocie **49.504,00 zł** z tytułu:

1. Opłat i kar za korzystanie ze środowiska, o których mowa w art. 404 ust. 1 ustawy z 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 799 z późn. zm.) – plan **47.504,00 zł**. Dochody przekazywane są przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. W okresie sprawozdawczym wpłynęła kwota **48.016,27 zł**.

2. Różnych dochodów, m. in. z tytułu opłat za usuwanie drzew i krzewów, i innych opłat – plan **2.987,09 zł**.

Wydatki:

W ramach wydatków zaplanowano środki w kwocie **49.504,00 zł** w rozdziałach:

·90002 – Gospodarka odpadami: w kwocie 12.120,00 zł,

·90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu: kwota 12.000,00 zł,

·90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska: kwota 25.384,00,00 zł.

W ramach ww. wydatków zaplanowano na:

- wydatki majątkowe – kwotę 12.000,00 zł (Zał. Nr 1.VII – Wydatki majątkowe) ,

- wydatki bieżące - kwotę 37.504,00 zł, z czego wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę **7.218,60 zł** (28,44 % planu rocznego).

1. Wydatki zaplanowane w rozdziale 90002 – *Gospodarka odpadami* w kwocie **12.120,00 zł** dotyczą zabezpieczenia planowanych środków własnych na realizację zadania pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest”. Zadanie to w 70 % jest finansowane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, a 30 % stanowią środki własne gminy. Planowany koszt realizacji zadania stanowił kwotę 40.400,00 zł (28.280,00 zł / 12.120,00 zł). W okresie sprawozdawczym podpisano umowę na wykonanie prac z Wykonawcą firmą ECO-POL Sp. z o.o. na kwotę 24.800,00 zł. W związku z rezygnacją przez 3. mieszkańców gminy z udziału w zadaniu i mniejszą masą wyrobów azbestowych, wykonawcy zapłacono kwotę 19.061,30 zł, gdzie 30% wydatków po stronie gminy wyniosło **5.718,30 zł** (kwota 13.342,91 zł pochodziła z WFOŚiGW).

2. Z kolei w rozdziale 90005 – *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* kwotę **12.000,00 zł** zaplanowano na dotacje dla mieszkańców w związku z przystąpieniem do przedsięwzięcia pn.: „*Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Rojewo*” w ramach programu priorytetowego EKOpiec 2018. Źródłem finansowania *Programu* były również środki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w formie dotacji. Do programu, po spełnieniu warunków określonych uchwałą Nr XXXVIII/243/2018 z dnia 19 kwietnia 2018 r. w sprawie określenia „*Regulaminu udzielania dotacji celowej na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Rojewo, w ramach programu priorytetowego EKOpiec 2018 współfinansowanego ze środków WFOŚiGW w Toruniu*” zakwalifikowano 6 wniosków mieszkańców. Z dofinansowania skorzystało 3. mieszkańców gminy.

3. Poniesione wydatki w rozdziale 90019 - *Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* przeznaczone były między innymi na:

- nagrody w konkursie ekologicznym – 459,14 zł,
- przeprowadzenie spotkania edukacyjnego „Na tropie dymów, czyli co brudzi nasze powietrze” dla uczniów klas I – III SP w Rojewicach - 800,00 zł,
- druk materiałów edukacyjnych – 1.042,18 zł,
- zakup worków i rękawic na akcję „Sprzątania Świata” – 1.958,98 zł,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów w ramach akcji „Sprzątania Świata” – 928,80 zł,

Zgodnie ze sprawozdaniem Oś-4g niewykorzystane wpływy środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska z lat ubiegłych wynoszą 346.533,00 zł. Planuje się wykorzystać te środki na realizację zadania majątkowego pn.: „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Zelechlin – Liskowo” przewidzianego do realizacji w 2020 r.

XI. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w 2018 r.

Dochody

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realizacji
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	44.533,00	51.377,83	115,37
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	44.533,00	51.377,83	115,37
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	44.533,00	51.377,83	115,37
			Razem:	44.533,00	51.377,83	115,37

Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realizacji
851			Ochrona zdrowia	49.533,00	36.354,35	73,39
	85153		Zwalczanie narkomanii	6.000,00	2.475,50	41,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	1.675,50	55,85
		4300	Zakup usług pozostałych	3.000,00	800,00	26,66
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	43.533,00	33.878,85	77,82
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	238,00	231,25	97,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.770,00	3.170,00	84,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.000,00	5.919,60	84,57
		4300	Zakup usług pozostałych	32.525,00	24.558,00	75,50
			Razem:	49.533,00	36.354,35	73,39
			Stan środków na 31.12.2018 r.	0,00	15.023,48	
				49.533,00	51.377,83	

Środki niewykorzystane w roku 2018 będą wprowadzone w trakcie roku budżetowego 2019 do planu wydatków budżetu gminy na 2019 r. na realizację zadań związanych z programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w 2019 r.

XII. Wykonanie planu dochodów (dotacji) i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych

Dochody

w złotych

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji 6:5
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	525.352,27	525.333,21	99,99
	01095		Pozostała działalność	525.352,27	525.333,21	99,99
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	525.352,27	525.333,21	99,99
750			Administracja publiczna	58.529,02	56.350,35	94,66
	75011		Urzędy wojewódzkie	58.529,02	56.350,35	94,66
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	58.529,02	56.350,35 *	94,66
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	58.826,00	51.028,52	86,74
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.688,00	1.687,24	99,95
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1.688,00	1.687,24	99,95
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów (...)	57.138,00	51.028,52	89,31
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57.138,00	51.028,52	89,31
801			Oświata i wychowanie	48.496,04	47.593,11	98,14
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	48.496,04	47.593,11	98,14
		2010	Dotacje celowe otrzymane	48.496,04	47.593,11	98,14

			z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
852			Pomoc społeczna	75.617,00	75.394,40	99,71
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9.558,00	9.374,20	98,08
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9.558,00	9.374,20	98,08
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	66.059,00	66.020,20	99,94
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	66.059,00	66.020,20	99,94
855			Rodzina	5.694.180,82	5.647.989,52	99,19
	85501		Świadczenie wychowawcze	3.459.133,00	3.438.245,77	99,40
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3.459.133,00	3.438.245,77	99,40
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.046.256,00	2.021.168,24	98,77
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2.046.256,00	2.021.168,24	98,77
	85503		Karta Dużej Rodziny	291,82	77,67	26,62

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	291,82	77,67	26,62
	85504		Wspieranie rodziny	188.500,00	188.497,84	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	188.500,00	188.497,84	100,00
			OGÓŁEM	6.461.001,15	6.403.639,33	99,10

·75011-2010 kwota 1.737,02 zł (za 2017 r. zwrot w 2018 r.)

56.350,35 zł, w tym 1.737,02 zł

Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji 6:5
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i leśnictwo	525.352,27	525.333,21	100,00
	01095		Pozostała działalność	525.352,27	525.333,21	100,00
		4110	Składki na bezp. społeczne	951,12	949,48	98,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy	136,28	128,45	94,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.562,09	5.552,50	98,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	313,14	313,14	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3.338,40	3.338,40	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	515.051,24	515.051,24	100,00
750			Administracja publiczna	58.529,02	54.613,33	93,31
	75011		Urzędy wojewódzkie	58.529,02	54.613,33	93,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37.644,72	37.577,35	98,82
		4040	Dodatkowe wynagrodz. roczne	3.018,00	3.018,00	100,00
		4110	Składki na bezp. społeczne	6.953,09	6.953,09	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	996,19	996,19	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.232,02	1.483,70	28,36
		4300	Zakup usług pozostałych	3.824,00	3.824,00	100,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	123,00	23,00	18,70
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	738,00	738,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	58.826,00	52.715,76	89,61
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.688,00	1.687,24	99,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.280,00	1.280,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219,00	218,88	99,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy	32,00	31,36	98,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157,00	157,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów (...)	57.138,00	51.028,52	89,31
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24.420,00	24.420,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.739,70	1.732,85	99,61
		4120	Składki na FP	245,38	148,27	60,42
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.330,56	18.325,04	75,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.682,43	2.682,43	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3.649,17	3.649,17	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	66,86	66,86	100,00
		4780	Składki na FEP	3,90	3,90	100,00
801			Oświata i wychowanie	48.496,04	47.593,11	98,14
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do	48.496,04	47.593,11	98,14

			podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	48.496,04	47.593,11	98,14
852			Pomoc społeczna	75.617,00	75.394,40	99,71
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9.558,00	9.374,20	98,08
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9.558,00	9.374,20	98,08
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	66.059,00	66.020,20	99,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.019,00	14.980,20	99,74
		4300	Zakup usług pozostałych	51.040,00	51.040,00	100,00
855			Rodzina	5.694.180,82	5.647.989,52	99,19
	85501		Świadczenie wychowawcze	3.459.133,00	3.438.245,77	99,48
		3110	Świadczenia społeczne	3.408.013,00	3.387.731,90	99,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38.000,00	37.895,08	99,72
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.750,00	2.749,13	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.130,00	7.129,35	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.052,00	971,17	92,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	128,00	127,43	99,55
		4300	Zakup usług pozostałych	646,00	229,00	35,45
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.186,00	1.185,66	99,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	228,00	227,05	99,58
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.046.256,00	2.021.168,24	98,77
		3110	Świadczenia społeczne	1.889.719,00	1.878.530,30	99,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51.739,00	46.144,72	89,19
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.778,00	3.777,26	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98.436,00	90.236,29	91,67
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.398,00	1.294,01	92,56
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.186,00	1.185,66	99,97
	85503		Karta Dużej Rodziny	291,82	77,67	26,62
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	291,82	77,67	26,62
	85504		Wspieranie rodziny	188.500,00	188.497,84	100,00

		3110	Świadczenia społeczne	182.400,00	182.400,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.808,00	4.806,51	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	650,00	649,96	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	89,00	88,81	99,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123,00	122,56	99,64
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	430,00	430,00	100,00
			Razem - RIO	6.402.175,15	6.350.923,57	-
			Razem - KBW	58.826,00	52.715,76	-
			OGÓLEM	6.461.001,15	6.403.639,33	99,11

XIII. Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonanych w drodze porozumień z organami administracji rządowej

Dochody

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realizacji
710			Działalność usługowa	2.000,00	2.000,00	100,00
	71035		Cmentarze	2.000,00	2.000,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000,00	2.000,00	100,00
			Razem:	2.000,00	2.000,00	100,00

Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realizacji
710			Działalność usługowa	6.500,00	5.270,06	81,08
	71035		Cmentarze	6.500,00	5.270,26	81,08
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	-	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	-	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	-	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	1.970,26	65,68
		4300	Zakup usług pozostałych	3.500,00	3.300,00	94,29
			Razem:	6.500,00	5.270,26	81,08

Na podstawie zawartego *Porozumienia* po stronie dochodów (§2020) i wydatków (§4300) zaplanowano kwotę **2.000,00 zł**. Pozostała kwota **4.500,00 zł** po stronie wydatków stanowi środki własne gminy wydatki (Miejsca Pamięci Narodowej). Na ten cel wydatkowano łącznie w 2018 r. kwotę **5.270,26 zł**, co stanowi 81,08 % planu.

Wydatki przeznaczono na:

- zakup środków czystości w celu wykonania prac porządkowych w MPN oraz na mogiłach pomordowanych w czasie II wojny światowej – 281,26 zł,
- zakup kwiatów i zniczy – 1.689,00 zł,
- wykonanie tablic pamiątkowych z okazji 100-lecia Odzyskania Niepodległości – 1.300,00 zł,
- wykonanie nagrobka na cmentarzu parafialnym w Płonkowie na mogile T. Przybylskiego zamordowanego w czasie II wojny światowej – 2.000,00 zł.

XIV. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2018 r.

Wpływy

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realizacji
			Środki pozostałe z rozliczenia roku 2017	38.530,42	38.530,42	100,00
900			Gospodarka komunalna	559.225,00	570.717,18	102,06
	90002		Gospodarka odpadami	559.225,00	570.717,18	102,06
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	559.225,00	570.717,18	102,06
			Razem:	597.755,42	609.434,36	101,95

Wydatki

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	% realizacji
900			Gospodarka komunalna	597.276,00	546.589,30	91,51
	90002		Gospodarka odpadami	597.276,00	546.589,30	91,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43.091,95	42.277,51	98,11
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.213,05	3.213,05	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.591,00	7.588,75	99,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.092,00	1.087,24	99,56
		4190	Nagrody konkursowe	1.325,00	736,87	55,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	810,00	302,73	37,37
		4260	Zakup energii	4.300,00	3.281,29	76,31
		4300	Zakup usług pozostałych	533.060,00	485.485,20	91,08
		4430	Różne opłaty i składki	607,00	607,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.186,00	1.185,66	99,97
		4700	Szkolenia pracowników (...)	1.000,00	824,00	82,40
			Razem:	597.276,00	546.589,30	91,51
			Stan środków na 31.12.2018 r.	0,00	62.845,06	
				597.276,00	609.434,36	

Środki niewykorzystane w roku 2018 będą wprowadzone w trakcie roku budżetowego 2019 do planu wydatków budżetu gminy na 2019 r. na realizację zadań związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.

XV. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich (art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych)

Rok 2018

Limit określony na ten rok to kwota **168.459,20 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące – limit **15.755,20 zł**

- przeznaczone na utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:

- 1) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł,
- 2) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł,
- 1) Realizacja projektu pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa II Cyfrowy Region, Działanie 2.1 – limit 487,20 zł (133,50zł/2017 r. i 353,70 zł/2018 r.), który przeznaczony był na działania informacyjne projektu oraz zarządzanie projektem. Zgodnie z umową, środki w miesiącu czerwcu 2018 r. zostały przekazane do Lidera *Projektu*, który dokonał zwrotu dotacji w miesiącu listopadzie 2018 r. z uwagi na niezrealizowanie wydatków w tym zakresie (działania informacyjne *Projektu* i zarządzanie *Projektem*).
- 3) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 5.925,00 zł.

- projekt w realizacji: Województwo Kujawsko-Pomorskie (Lider) i Gmina (Partner)

- 1) Realizacja projektu pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa 2 Cyfrowy Region, Działanie 2.1 *Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych* – limit 487,20 zł (133,50zł/2017 r. i 353,70 zł/2018 r.), który przeznaczony jest na działania informacyjne *Projektu* oraz zarządzanie *Projektem*. Zgodnie z umową, środki w miesiącu czerwcu 2018 r. zostały przekazane do Lidera *Projektu*, który dokonał zwrotu dotacji w miesiącu listopadzie 2018 r. z uwagi na niezrealizowanie wydatków w tym zakresie (działania informacyjne *Projektu* i zarządzanie *Projektem*).

2. Wydatki majątkowe – limit – **152.704,00 zł**, z tego:

- 1) Projekt pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś Priorytetowa 2 Cyfrowy Region, Działanie 2.1 *Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych* realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – kwota limitu **152.704,00 zł** Są to środki własne konieczne do realizacji projektu oraz środki dofinansowania.

Rok 2019

Limit określony na ten rok to kwota **2.946.429,89 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące – kwota **15.849,70 zł**

- przeznaczone na utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.:

- 1) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł,
- 2) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł,
- 3) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 5.925,00 zł,

- realizacja projektu

- 4) pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa 2, *Cyfrowy Region, Działanie*

2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – kwota limitu **353,70 zł**.

2. Wydatki majątkowe – limit **2.930.580,19 zł**, a dotyczy przedsięwzięć:

1) „Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Żelechlin – Liskowo – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej)” – całkowity koszt inwestycji to 5.966.630,25 zł, z tego:

- dofinansowanie ze środków UE – 3.145.939,45 zł,

- wkład własny (limit) – **2.820.691,00 zł**.

Zadanie to planowane jest do realizacji ze środków uzyskanych z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Teren, na którym ma powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo, poziom RLM to 19.264 – w związku z powyższym nie jest możliwe pozyskanie środków na realizację inwestycji z innych programów. Ze względu na negatywną ocenę ww. wniosku w latach poprzednich planowany jest udział w kolejnym konkursie.

2) „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych – limit **36.070,50 zł**, z tego:

- dofinansowanie ze strony Lidera – kwota 30.659,93 zł,

- udział własny Partnera – 5.410,58 zł.

3) „Budowa boiska sportowego w Rojewicach” (nowe przedsięwzięcie) – limit ujęty na 2019 r. to kwota **36.356,10 zł**, jako wkład własny konieczny do realizacji tego przedsięwzięcia planowanego w ramach PROW na lata 2014-2020 poddziałanie 19.2 Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (LGD „Czarnoziem na Soli”). Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 99.961,78 zł, z tego planowane dofinansowanie 63.605,68 zł.

4) „Przebudowa placu zabaw oraz siłowni zewnętrznej w Rojewie” - Zmianie uległa nazwa zadania. Limit planowany na 2019 rok stanowi kwotę **10.874,63 zł**. Są to środki własne konieczne do realizacji przedsięwzięcia. Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 29.900,00 zł. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach poddziałania 19.2 Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (LGD „Czarnoziem na Soli”), dzięki któremu możliwe jest dofinansowanie powyższego zadania.

5) „Przebudowa placu zabaw i budowa siłowni zewnętrznej w Rojewicach” - Zmianie uległa nazwa zadania. Limit planowany na 2019 rok stanowi kwotę **15.043,66 zł**. Są to środki własne konieczne do realizacji przedsięwzięcia. Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 41.362,83 zł. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach poddziałania 19.2 Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (LGD „Czarnoziem na Soli”), dzięki któremu możliwe jest dofinansowanie powyższego zadania.

6) „Przebudowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w Jeziuckiej Strudze” - Zmianie uległa nazwa zadania. Limit planowany na 2019 rok stanowi kwotę **11.544,30 zł**. Są to środki własne konieczne do realizacji przedsięwzięcia. Całkowity koszt przedsięwzięcia to kwota 31.741,28 zł. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w ramach poddziałania 19.2 Wsparcie dla wdrożenia operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (LGD „Czarnoziem na Soli”), dzięki któremu możliwe jest dofinansowanie powyższego zadania.

Zadania wyszczególnione pod poz. od 3 do 5 wcześniej były zapisane pod nazwą jednego zadania: „Budowa i przebudowa obiektów rekreacyjnych w Rojewie, Jeziuckiej Strudze i Rojewicach”, z limitem 36.316,94 zł, który obecnie dla tych zadań wynosi 37.462,59 zł.

Rok 2020

Limit określony na rok 2020 to kwota **2.290.396,83 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące – kwota limitu – **16.086,70 zł**

- przeznaczone na utrzymanie trwałości projektów realizowanych w 2015 r.

- 1) „*Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rojewo gmina Rojewo*” – kwota 8.000,00 zł,
- 2) „*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych*” – kwota 1.571,00 zł,
- 3) „*Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej*” – kwota 6.162,00 zł,
- realizacja projektu
- 4) „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 *Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych* realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – kwota 353,70 zł.

2. Wydatki majątkowe – kwota limitu **2.274.310,13 zł** przeznaczona na:

- 1) „*Budowa sieci kanalizacyjnej Rojewo – Topola – Ściborze*” – rozbudowa sieci kanalizacyjnej (poprawa infrastruktury technicznej) – limit 2.256.526,13 zł.

Realizacja przedsięwzięcia jest planowana ze środków uzyskanych z NFOŚiGW (teren, na którym ma powstać kanalizacja jest częścią aglomeracji Gniewkowo, poziom RLM to 19.264 – w związku z powyższym nie jest możliwe pozyskanie środków na realizację inwestycji z innych programów). Ze względu na negatywną ocenę ww. wniosku, planowany jest udział w kolejnym konkursie.

- 2) Projekt pn. „*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 *Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych* – limit 17.784,00 zł.

Rok 2021

Limit określony na rok 2021 to kwota **346,20 zł** na wydatki bieżące

- realizacja projektu

„*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 *Oś priorytetowa 2, Cyfrowy Region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych* realizowany wraz z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego (Lider) – kwota 346,20 zł.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 19/2019

Wójta Gminy Rojewo

z dnia 21 marca 2019 r.

Sprawozdanie z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2018

1. Stan i zmiany organizacji Biblioteki.

W gminie Rojewo działa: w Rojewie Gminna Biblioteka Publiczna i dwie filie w Rojewicach i w Jezuickiej Strudze. Działalność placówek proponuje mieszkańcom gminy bogatą i zróżnicowaną ofertę.

2. Zmiany w sieci. Modernizacja bazy lokalowej.

Żadne placówki nie uległy likwidacji. W 2018r. dokonano zakupu sprzętu komputerowego na kwotę: 2350,00 zł, zakupiono jedno biurko, trzy regały, trzy nadstawki i lampy oświetleniowe. W 2018r. nie prowadzono żadnych remontów.

3. Zbiory biblioteczne.

Uwzględniając preferencje czytelników, biblioteka przy zakupie nowości wydawniczych skupiła się głównie na powiększeniu księgozbioru z dziedziny literatury dla dorosłych. Dorośli najchętniej czytają literaturę piękną.

Młodzież często sięga po książki z literatury podróżniczej, historycznej i biograficznej.

Ulubioną serią książek dla dzieci to baśnie i bajki oraz wydawnictwa encyklopedyczne.

Zakupu książek dokonuje się na podstawie rozmów i opinii czytelników zgłaszanych podczas lekcji bibliotecznych i warsztatów.

Na dzień 31.12.2018r. księgozbiór Gminnej biblioteki Publicznej w Rojewie liczył 21.392 wol. Filia w Rojewicach 11.634 wol. oraz we filii w Jezuickiej Strudze 7.824 wol. W 2018r. Gminna Biblioteka Publiczna w Rojewie prenumerowała pięć tytułów czasopism. Były to przede wszystkim: Gazeta Pomorska, Bibliotekarz, Poradnik bibliotekarza, Biblioteka Publiczna. Na zakup książek wydatkowano kwotę : 8.000,00 oraz z dotacji z Biblioteki Narodowej kwotę : 4.673,00. Biblioteka nie posiada czasopism elektronicznych.

4. Wykorzystanie dotacji budżetowej za 2018r.

Gminnej Bibliotece Publicznej w Rojewie przyznano dotację na 2018r. w wysokości : 211.170,00 oraz z Biblioteki Narodowej w wysokości 4.673,00. Razem kwota otrzymanej dotacji do wykorzystania przez GBP w Rojewie wyniosła: 215.843,00. Z powyższych środków zostały zrealizowane następujące koszty :

- koszty osobowe wraz z pochodnymi : 163.719,00 (wynagrodzenia osobowe 159.590,43 i wynagrodzenia bezosobowe 4.128,57), składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy stanowi kwota 22.080,87. Na wynagrodzenia bezosobowe wydano kwotę 4.128,57 przeznaczoną na dwie umowy o dzieło dla osoby na wykonanie prac informatycznych oraz umowę o dzieło na autorskie projektowanie wzorów haftu kujawskiego, koronkarstwa, haftowania i umowę zlecenie na realizację projektu promującego czytelnictwo pt. „ Mała książka-wielki człowiek” i „ Małe pszczołki czytają wiele” . Na świadczenie urlopowe wydatkowano kwotę : 2.371,32, wypłaconą w miesiącu lutym i sierpniu 2018r. w ramach odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. W miesiącu maj 2018r. została wypłacona nagroda z okazji Dnia Bibliotekarza w kwocie : 1.000,00 natomiast w kolejnych miesiącach wypłacono nagrody jubileuszowe : w marcu 1.027,00 i 8.168,76 i w październiku 12.556,80. Na pozostałe koszty wydatkowano :
- materiały biurowe , tonery, akcesoria komputerowe 2.572,23
- opał 2.560,00
- środki czystości 738,13
- prenumerata 936,00
- artykuły papirnicze 203,40

- energia elektryczna 750,12
- woda 67,72
- komputer 2.350,00
- oświetlenie 1.273,35
- opłaty za usługi telekomunikacyjne 1.190,84
- za czynsz najmu 12.655,44
- opłaty pocztowe 5.400,18
- opłaty i prowizje bankowe 151,08
- ubezpieczenia OC i delegacje 2.436,10
- pozostałe (wykładzina, listwa przepięciowa, kwiaty ,klucz, książki na nagrody) 893,32

5. Czytelnictwo.

Na dzień 31.12.2018r. Biblioteka zarejestrowała 927 czytelników tj. wypożyczalnia dla dorosłych 284 czytelników, oddział dla dzieci 312 czytelników, filia w Rojewicach 233 czytelników, filia w Jezuickiej Strudze 98 czytelników. Czytelnikami Biblioteki są zarówno mieszkańcy Rojewia jak i wsi ościennych tj. Liszkowa, Ściborza, Topoli, Płonkowa. Czytelnikami są uczniowie, studenci, pracownicy umysłowi, pracownicy fizyczni, rolnicy i inni zatrudnieni. Mimo powszechnego dostępu do elektronicznych form książki , największą popularnością wśród czytelników cieszy się tradycyjna książka papierowa. Do najciekawszych spotkań w roku 2018 zaliczyć należy wystawę prac mieszkanki naszej gminy w Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu . Również w bibliotece w Rojewie gościł pan K.N. , który opowiadał o pasjach, którymi są podróże wraz z zaprzęgami psimi w rejony polarne. W całym roku 2018 cyklicznie odbywały się zajęcia : haftu i koronkarstwa, wyjazdy na jarmarki sztuki ludowej, zajęcia z dogoterapii, zajęcia z zaproszonymi gośćmi, np. z weterynarzem, warsztaty malarskie, zajęcia manualne, wakacje z biblioteką, warsztaty z decoupage, zajęcia plastyczne. Do zadań biblioteki należy propagowanie czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży służy temu współpraca ze szkołami przedszkolami. Organizowane są konkursy, niektóre nawet cyklicznie , w których młodzież i dzieci chętnie biorą udział. Miesiąc maj jest powszechnie uznawany za miesiąc książki oraz promowania czytelnictwa. W miesiącu tym przypada Międzynarodowy Dzień Prasy oraz Dzień Bibliotekarza. W związku z tym, w placówce dziecięcej rozpoczął się cykl lekcji bibliotecznych dla uczniów miejscowej szkoły podstawowej. Tematy zajęć były różne i dostosowane do wieku uczniów. Motywem przewodnim wszystkich spotkań były książka oraz promowanie czytania. Spotkania kreujące modę na czytanie urozmaicono zajęciami rękodzielniczymi prowadzonymi przez panią K.Cz. oraz ze współpracą ze Stowarzyszeniem Złote Kłosa , gdzie pokazano jak przygotować świąteczne ozdoby, ozdoby z filcu czy kwiaty z krepiny. Gminna Biblioteka Publiczna w Rojewie brała uczestniczyła jak co roku w 26 Finale Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy oraz brała udział na dożynkach gminnych gdzie wraz z Kujawskim Stowarzyszeniem Złote Kłosa oraz sołectwem w Rojewie przygotowała stoisko, przy którym prowadzone były konkursy rodzinne z nagrodami. W 2018r. odbywały się rajdy rowerowe w ramach Ogólnopolskiej akcji „Odjazdowy Bibliotekarz” pisane w Europejskie Dni Dziedzictwa. W czasie ferii zimowych biblioteka zorganizowała cykl zajęć , których uczestniczyły dzieci i młodzież. Wybrane formy zajęć to : literackie koło fortuny, zajęcia manualne, warsztaty malarskie, kalambury, zajęcia z dogoterapii. Czytelnicy Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie przyłączyli się do Ogólnopolskiej akcji Noc Bibliotek, której celem jest zachęcanie do częstego sięgania po książkę a także integracja lokalnego środowiska. Patronat nad wydarzeniem objął Wójt Gminy Rojewo. Tegoroczne hasło przewodnie imprezy brzmiało : ”Rzeczpospolcyta” w nawiązaniu do 100- lecia odzyskania niepodległości w Polsce. W filii bibliotecznej w Rojewicach odbyło się spotkanie Dyskusyjnego Klubu Książki gdzie tematem była powieść Any Dąbrowskiej pt.”Nakarmię cię miłością”. Książka okazała się bardzo ciekawą lekturą wśród romantycznej literatury. Cyklicznymi imprezami są też Urodziny Pluszowego Misia., w których chętnie najmłodsi czytelnicy. Biblioteka nie posiada stanowisk komputerowych oraz innych sprzętów technicznych przystosowanych dla osób z dysfunkcją wzroku.

Działalność kulturalna i upowszechniająca czytelnictwo w Wypożyczalni dla Dorosłych z Czytelnią i Oddziale dla Dzieci oraz filiach bibliotecznych w Rojewicach i w Jezuickiej Strudze prowadzona jest przez kierownika GBP i pracownika zatrudnionego w filiach bibliotecznych.

Gminna Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2018r. nie posiada należności ani zobowiązań wymagalnych. W okresie sprawozdawczym nie udzielano żadnych poręczeń ani gwarancji.

**Wykonanie planów finansowych za II półrocze 2018 roku
instytucji kultury**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Przychody ogółem, w tym:	215 843,00	215 843,00	100,00
1.1	Przychody z prowadzonej działalności			
1.2	Dotacje z budżetu państwa	4 673,00	4 673,00	100,00
1.3	Dotacje z budżetu gminy	211 170,00	211 170,00	100,00
2	Wydatki ogółem, w tym:	215 843,00	215 843,00	100,00
2.1	Koszty ogółem, w tym:	215 843,00	214 600,00	99,43
2.1.1	Wynagrodzenie i składki	166 682,00	163 719,00	98,23
2.1.2	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.1.3	Zakup towarów i usług	49 161,00	50 881,00	103,50
2.2	Środki na wydatki majątkowe			
2.3	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	
2.4	Zobowiązania z 2016 r.	0,00	0,00	
3	Wynik finansowy	0,00	0,00	
3.1	Należności ogółem, w tym:	0,00	0,00	
3.1.1	Należności wymagalne	0,00	0,00	
3.2	Zobowiązania ogółem, w tym:			
3.2.1	Zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	

Informacja o stanie mienia gminy Rojewo na dzień 31.12.2018 r.

I. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Rojewo wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. została przygotowana zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.). Wartość gruntów została przyjęta szacunkowo wg wartości kształtujących się w okresie komunalizacji.

Według stanu na dzień 31.12.2018 r. powierzchnia gruntów mienia komunalnego Gminy Rojewo wynosi: **202,0551 ha** o łącznej wartości **2.225.368,51 zł**.

Wartość nieruchomości mienia komunalnego Gminy Rojewo z podziałem na poszczególne sołectwa została wykazana w załączonej do niniejszej informacji **tabeli nr 1**.

II. W 2018 roku przyjęto do zasobu gruntów niżej podane nieruchomości:

·Rojewo:

Działki nr **62/6, 64/4, 64/5, 66/3, 66/6, 66/7, 67/9, 68/3, 147/7, 151/3 i 253/3** o łącznej powierzchni **0,3607 ha**, szacunkowa wartość **3.607,00 zł** (grunty przejęte pod drogę w centrum Rojewo)

Razem: powierzchnia – 0,3607 ha, wartość – 3.607,00 zł

Wartość gruntów przyjętych do zasobu została przyjęta wg szacunkowej wartości **1,00 zł / m²** powierzchni. Pozostałe grunty zostały przyjęte zgodnie z wyceną rzeczoznawcy majątkowego.

III. Sprzedaż nieruchomości

Sprzedaż nieruchomości odbywa się zgodnie z procedurami dotyczącymi obrotu nieruchomościami określonymi w ustawie z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (tekst jedn. Dz. U. z 2018r., poz. 2204 z późn. zm.) oraz w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 14 września 2004 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania przetargów oraz rokowań na zbycie nieruchomości (tekst jedn. Dz. U. z 2014 r., poz. 1490 ze zm.).

W 2018 roku wykreślono z zasobu gminy następujące nieruchomości:

·**Jezuicka Struga, dz. 49/6** o powierzchni **0,1673 ha** – uzyskana kwota ze sprzedaży **48.511,20 zł**, o wartości początkowej **2.610,00 zł**

·**Ściborze, dz. 9/42** o powierzchni **0,1200 ha** – uzyskana kwota ze sprzedaży **43.000,80 zł** o wartości początkowej **1.887,00 zł**

·**Ściborze, dz. 9/44** o powierzchni **0,1460 ha** – uzyskana kwota ze sprzedaży **52.176,60 zł** o wartości początkowej **2296,00 zł**

·**Płonkówko, dz. 62** o powierzchni **0,0800 ha** – uzyskana kwota ze sprzedaży **4.040,00 zł** o wartości początkowej **800,00 zł**

·**Płonkówko, dz. 76** o powierzchni **0,0600 ha** – uzyskana kwota ze sprzedaży **3.030,00 zł** o wartości początkowej **600,00 zł**

Razem: powierzchnia – 0,5733 ha, wartość początkowa 8.193,00 zł

Różnice w powierzchniach nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego wynikają ponadto z nowych pomiarów geodezyjnych i podziału działki nr 162/1 w miejscowości Jaszczółtowo - nastąpił ubytek powierzchni – **0,0053 ha**

Podsumowując w 2018 roku w stosunku do roku poprzedniego nastąpił ubytek powierzchni gruntów mienia komunalnego o **0,2179 ha**, o łącznej wartości **4.586,00 zł**.

IV. UŻYTKOWANIE WIECZYSTE NIERUCHOMOŚCI GMINY ROJEWO

Powierzchnia gruntów mienia komunalnego Gminy Rojewo oddanych w użytkowanie wieczyste wynosi **3,4157 ha**. Aktualny stan gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste przedstawiono w **tabeli nr 2**.

Wysokość naliczonych opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego gruntów w 2018 roku wyniosła **23.240,23 zł**. Rzeczywiście z tyt. użytkowania wieczystego wpłynęło 17.839,18 zł. Zaległości z roku 2017 i lat poprzednich w tej opłacie wynoszą 28.642,11 zł.

W 2018 roku dokonano przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności następujących nieruchomości:

·**Rojewo, dz. 40/20 i 40/21** o łącznej powierzchni **0,5785 ha** – uzyskana kwota za przekształcenie: **72.302,00 zł** płatne w dwóch ratach po **36.151,00 zł**.

Tab. 2. STAN GRUNTÓW ODDANYCH W UŻYTKOWANIE WIECZYSTE

Jednostka ew.: Rojewo

Obręb: 0011 - Liskowo

Lp.	Obręb	Nr działki	KW	Użytki gr.	Pow. działki (ha)	Pow. w uw (ha)
1.	0011	235/3	BY11/00038779/0	B(0.0900)	0,0900	0,0900
2.	0011	235/7	BY11/00063216/0	Ba(0.2243)	0,2243	0,2243
3.	0011	235/8	BY11/00063216/0	Ba(0.1892)	0,1892	0,1892
4.	0011	235/9	BY11/00063216/0	B(0.0253)	0,0253	0,0253
5.	0011	235/11	BY11/00038779/0	Ba(0.0229)	0,0229	0,0229
6.	0011	235/15	BY11/00038780/0	Bp(0.0698)	0,0698	0,0698
7.	0011	235/16	BY11/00038780/0	Bi(0.3773)	0,3773	0,3773
Razem w obrębie			Liczba działek:	7	0,9988	0,9988

Obręb: 0012 - Mięrogoniewice

8.	0012	37/3	KW38785	B-RIIIa(0.0900)	0,0900	0,0900
Razem w obrębie			Liczba działek:	1	0,0900	0,0900

Obręb: 0015 - Płonkowo

9.	0015	1/1	BY11/00039194/2	B(0.9200)	0,9200	0,9200
Razem w obrębie			Liczba działek:	1	0,9200	0,9200

Obręb: 0018 - Rojewo

10.	0018	40/4	BY11/00038000/9	B(0.0030)	0,0030	0,0030
11.	0018	40/6	BY11/00038000/9	B(0.1890)	0,1890	0,1890
12.	0018	40/19	BY11/00053613/0	Bi(0.0904)	0,0904	0,0904
13.	0018	44/2	KW38782	Bi(0.0400)	0,0400	0,0400
14.	0018	154/3	BY11/00038781/7	B(0.0090)	0,0090	0,0090
Razem w obrębie			Liczba działek:	5	0,3314	0,3314

Obręb: 0020 - Ściborze

15.	0020	73/4	KW32378	B(0.8200)	0,8200	0,8200
16.	0020	73/12	BY11/00057165/2	B(0.0500)	0,0500	0,0500
Razem w obrębie			Liczba działek:	2	0,8700	0,8700

Obręb: 0021 - Topola

17.	0021	67/19	BY11/00037347/6	B(0.0455)	0,0455	0,0455
Razem w obrębie			Liczba działek:	1	0,0455	0,0455

Obręb: 0023 - Zawiszyn

18.	0023	142	BY1I/00038786/2	B-RV(0.1600)	0,1600	0,1600
Razem w obrębie			Liczba działek:	1	0,1600	0,1600

RAZEM Liczba działek: 18 3,4157 3,4157

Gmina Rojewo posiada w użytkowaniu wieczystym grunty Skarbu Państwa o pow. 5,8788 ha położone w niżej wymienionych miejscowościach:

Obręb: 0011 - Liskowo

Lp.	Obręb	Nr działki	Ark.	KW	Udział	Pow. działki (ha)	Pow. w zasobie (ha)	Użytki gruntowe (ha)
1.	0011	246		KW24341	uzw 1/1	0,9700	0,9700	Tk(0.9700)
2.	0011	331		KW24341	uzw 1/1	0,5400	0,5400	RIVb(0.3300), Lz-RIVa(0.0200), RIVa(0.1900)
Razem w obrębie			0011 -Liskowo	Liczba działek:	2	1,5100	1,5100	

Obręb: 0012 - Mierogoniewice

3.	0012	12		KW24218	uzw 1/1	0,1800	0,1800	Tk(0.1800)
4.	0012	35		KW24218	uzw 1/1	0,2800	0,2800	Tk(0.1700), PsIV(0.1100)
5.	0012	59		KW24218	uzw 1/1	0,4000	0,4000	PsIV(0.4000)
Razem w obrębie			0012 - Mierogoniewice	Liczba działek:	3	0,8600	0,8600	

Obręb: 0015 - Płonkowo

6.	0015	85		KW40874	uzw 1/1	0,4400	0,4400	PsIV(0.4400)
7.	0015	123		KW40874	uzw 1/1	0,4900	0,4900	Tk(0.4900)
Razem w obrębie			0015 - Płonkowo	Liczba działek:	2	0,9300	0,9300	

Obręb: 0016 - Płonkówko

8.	0016	208		KW24242	uzw 1/1	0,5309	0,5309	RIVa(0.5309)
Razem w obrębie			0016 - Płonkówko	Liczba działek:	1	0,5309	0,5309	

Obręb: 0018 - Rojewo

9.	0018	127		KW24243	uzw 1/1	0,3298	0,3298	Tk(0.3298)
10.	0018	170/1		KW24243	uzw 1/1	0,5981	0,5981	Tk(0.5981)
11.	0018	200		KW24243	uzw 1/1	0,4600	0,4600	Tk(0.4600)
Razem w obrębie			0018 - Rojewo	Liczba działek:	3	1,3879	1,3879	

Obręb: 0024 - Żelechlin

12.	0024	63		KW24340	uzw 1/1	0,6600	0,6600	Tk(0.6600)
Razem w obrębie			0024 - Żelechlin	Liczba działek:	1	0,6600	0,6600	

RAZEM Liczba działek: 12 5,8788 5,8788

Gmina Rojewo oprócz praw własności i praw majątkowych wynikających z użytkowania wieczystego nie posiada innych praw posiadania, udziałów w spółkach, akcjach czy wierzytelnościach.

V. NAJEM I DZIERŻAWA

Nieruchomości, stanowiące własność Gminy Rojewo, a nie będące w zarządzie, czy użytkowaniu przez jednostki i podmioty wymienione w niniejszej informacji, są wydzierżawiane i wynajmowane osobom fizycznym, osobom prawnym i innym jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej.

Umowy dzierżawne obejmują 36,2811 ha gruntów w niżej podanych miejscowościach:

1. Glinki 3,5083 ha
2. Glinno Wielkie 2,3690 ha
3. Jarki 0,9900 ha
4. Jaszczółtowo 1,5500 ha
5. Jezuicka Struga 1,9500 ha
6. Liszkowo 1,9015 ha
7. Mierogoniewice 0,3800 ha
8. Osieczek 1,2200 ha
9. Płonkowo 2,8500 ha
10. Płonkówko 0,5000 ha
11. Rojewice 1,1760 ha
12. Rojewo 16,8897 ha
13. Stara Wieś 2,9047 ha
14. Wybranowo 0,7500 ha

Razem 38,9392 ha

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wyniosły w 2018 r.: 147.370,08 zł.

Zaległości w czynszach z najmu i dzierżawy wynoszą 85.987,29 zł.

Wobec każdego dłużnika prowadzona jest windykacja zaległości, wobec części czynności egzekucyjne po wystawionych nakazach zapłaty z klauzulą wykonalności.

VI. Planowane dochody w 2019 roku.

1. **Dzierżawa gruntów: 60.000,00 zł**

2. **Użytkowanie wieczyste: 19.000,00 zł**

3. **Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności: 41.651,00 zł, w tym:**

- działki nr 40/20 i 40/21, obręb Rojewo - **36.151,00 zł**

- działka nr 42/3, obręb Wybranowo – **5.500,00 zł.**

4. **Sprzedaż: 110.000,00 zł w tym:**

Ściborze:

- działka nr 9/43 o pow. 0,1148 ha - 35.000,00 zł

Jaszczółtowo:

- podział działki nr 162/1 o pow. 1,5500 ha na 10 działek budowlanych i przeznaczenie do sprzedaży trzech z nich o łącznej powierzchni ok. 0,3000 ha i wartości ok. **75.000,00 zł.**

Planowane dochody w 2019 roku wynoszą: 230.651,00 zł.

Tab. nr 1. STAN GRUNTÓW BĘDĄCYCH WŁASNOŚCIĄ GMINY ROJEWO WG STANU NA 31.12.2018 R.

L.P.	Miejscowość	Grunty orne	Łąki i pastwiska	Lasy i użytki zadrzewione	Tereny zabudowane	Drogi i koleje	Rowy	Nieuzytki i cmentarze	Powierzchnia ogółem (w ha) stan na 31.12.2017	Powierzchnia ogółem (w ha) stan na 31.12.2018	Wartość gruntów stan na 31.12.2017	Wartość gruntów stan na 31.12.2018
1	Dąbie	1,1598	0,4200	1,7000	0,0873	11,8519			15,2190	15,2190	183 071,50 zł	183 071,50 zł
2	Dąbrowa Mała					4,8700			4,8700	4,8700	48 700,00 zł	48 700,00 zł
3	Dobiesławice	0,3275			0,0191	3,3368			3,6834	3,6834	39 715,00 zł	39 715,00 zł
4	Glinki	1,9362	1,9221	0,4236		12,8700			17,1519	17,1519	245 593,00 zł	245 593,00 zł
5	Glinno Wielkie	2,1391	1,3200		0,3367	11,0336	0,0100		14,8394	14,8394	125 867,00 zł	125 867,00 zł
6	Jarki	1,5522	0,3680	4,8819		0,9821		0,2287	8,0129	8,0129	77 069,21 zł	77 069,21 zł
7	Jaszczołtowo	1,5447		0,6500		0,0240	0,0136		2,2376	2,2323	7 364,00 zł	7 364,00 zł
8	Jezuicka Struga	2,9797	0,4849		0,2019	2,9419	0,0105		6,7862	6,6189	95 211,50 zł	92 601,50 zł
9	Liszkowice				0,5600				0,5600	0,5600	10 788,00 zł	10 788,00 zł
10	Liszkowo	2,7961	0,0121	0,0200	0,9586	24,0373			27,8241	27,8241	306 688,00 zł	306 688,00 zł
11	Mierogoniewice	0,3800	0,5100		0,1300	0,3500			1,3700	1,3700	12 565,00 zł	12 565,00 zł
12	Osie czek	0,9700	0,2500		0,2400	0,1143		0,1400	1,7143	1,7143	6 299,00 zł	6 299,00 zł
13	Osiek Wielki				1,1600				1,1600	1,1600	3 180,00 zł	3 180,00 zł
14	Płonkowo	2,9622	0,4400		0,2699	5,0209			8,6930	8,6930	92 485,30 zł	92 485,30 zł
15	Płonkówko	0,4190	0,4748	0,1700		10,3877			11,5915	11,4515	128 574,00 zł	127 174,00 zł
16	Rojewice	1,2100	0,6700	1,1716	1,1912	10,2466			14,4894	14,4894	122 113,00 zł	122 113,00 zł
17	Roje wo	18,2382	0,1863		4,6112	10,5759		1,7100	34,9609	35,3216	363 787,00 zł	367 394,00 zł
18	Stara Wieś	0,7824	2,0563				0,0660		2,9047	2,9047	22 700,00 zł	22 700,00 zł
19	Ściborze	1,7754	0,2209		0,6489	8,0349			10,9461	10,6801	151 188,00 zł	147 005,00 zł
20	Topola	0,0749			0,1949	5,2059			5,4757	5,4757	60 623,00 zł	60 623,00 zł
21	Wybrano wo	0,9633		0,3634	0,0314	5,5200			6,8781	6,8781	75 459,00 zł	75 459,00 zł
22	Zawiszyn				0,2307				0,2307	0,2307	47 000,00 zł	47 000,00 zł
23	Żelechlin					0,6600			0,6600	0,6600	3 300,00 zł	3 300,00 zł
24	Kaczko wo gm. Gniewko wo	0,0141							0,0141	0,0141	614,00 zł	614,00 zł
	OGÓLEM	42,2248	9,3354	9,3805	10,8718	128,0638	0,1001	2,0787	202,2730	202,0551	2 229 954,51 zł	2 225 368,51 zł

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 19/2019 Wójta Gminy Rojewo z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Rojewo za rok 2018 wraz ze sprawozdaniem samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie oraz informacją o stanie mienia komunalnego Gminy Rojewo na dzień 31 grudnia 2018 r.

Działając na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), Wójt Gminy Rojewo przedstawia, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, Radzie Gminy Rojewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół Zamiejscowy w Toruniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Rojewo za 2018 rok wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie oraz informacją o stanie mienia komunalnego Gminy Rojewo na dzień 31 grudnia 2018 r. Ponadto zgodnie z art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 poz. 561 z późn. zm.) regionalna izba obrachunkowa wydaje opinie o przedkładanych sprawozdaniach z wykonania budżetu wraz z informacją o stanie mienia gminy i objaśnieniami.

Załączniki:

Załącznik Nr 1, w tym:

- I – Ogólna charakterystyka realizacji budżetu Gminy Rojewo za 2018 r.
- II – Zestawienie tabelaryczne długu publicznego na dzień 31.12.2018 r.
- III – Realizacja dochodów budżetowych za 2018 r.
- IV – Realizacja wydatków budżetowych za 2018 r.
- V – Dotacje udzielone z budżetu Gminy Rojewo w 2018 r.
- VI – Informacja z wykonania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej za 2018 r.
- VII – Realizacja wydatków majątkowych za 2018 r.
- VIII – Zmiany w planach wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z UE w 2018 r.
- IX – Wydatki na programy i projekty realizowane w roku 2018 ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszy Spójności.
- X – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w roku 2018
- XI – Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków w 2018 r.
- XII – Zadania zlecone – dotacje i wydatki w 2018 r.
- XIII – Porozumienia Dochody i wydatki w 2018 r.
- XIV – Wpływy i wydatki – ODPADY - w 2018 r.
- XV – Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich (art. 269 pkt 3 ufp)

Załącznik Nr 2 - Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie (samorządowa instytucja kultury) za 2018 rok, podstawa prawna art. 265 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Załącznik Nr 3 - Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Rojewo na dzień 31.12.2018 r.