

**ZARZĄDZENIE NR 175/16
WÓJTA GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 29 marca 2016 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kostomłoty za 2015 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.)

Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Przedstawić Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kostomłoty za 2015r. stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

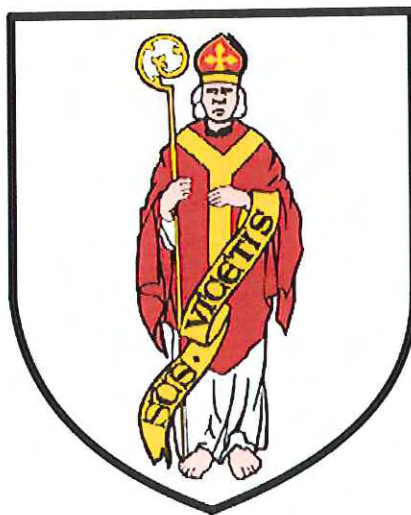
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy przesłać do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu celem zaopiniowania.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

WÓJT GMINY
KOSTOMŁOTY



STANISŁAW WICHA



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY KOSTOMŁOTY ZA 2015 ROK

Kostomłoty, 29 marzec 2016r.

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 175/16
Wójta Gminy Kostomłoty
z dnia 29 marca 2016r.

WPROWADZENIE

Budżet Gminy Kostomłoty przyjęty Uchwałą nr IV/20/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 22 stycznia 2015r. w sprawie budżetu Gminy Kostomłoty na 2015 rok, obejmuje w szczególności dochody i wydatki gminy, dochody i wydatki rachunków dochodów wyodrębnionych jednostek oświatowych, przychody i koszty zakładu budżetowego.

Budżet Gminy zakładał uzyskanie dochodów ogółem 21 609 343,00 zł (dochody bieżące w wysokości 20 285 738,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 1 323 605,00 zł), wydatków ogółem 22 229 878,00 zł (wydatki bieżące w wysokości 18 806 341,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 3 423 537,00 zł).

Uchwalono deficyt budżetu gminy w wysokości 620 535,00 zł, który planowano pokryć ze sprzedaży innych papierów wartościowych w wysokości 620 000,00 zł oraz z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 535,00 zł.

Zaplanowano przychody w wysokości 1 481 000,00 zł oraz rozchody w wysokości 860 465,00 zł. Rozchody zaplanowano w całości sfinansować przychodami z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W trakcie roku 2015r. budżet uległ zmianom, których dokonała Rada Gminy w Kostomłotach za pomocą uchwał oraz Wójt Gminy wydając zarządzenia Wójta Gminy Kostomłoty.

Spis uchwał i zarządzeń wraz z kwotami dochodów i wydatków, które ulegały zmianom przedstawiono poniżej w tabeli nr 1.

Tabela nr 1.

Uchwały i zarządzenia zmieniające dochody i wydatki budżetu w 2015 r.

Lp.	Uchwała, Zarządzenie			Zmiana w zł	
	Organ	Numer	Data	Dochody	Wydatki
1	Rada Gminy	IV/20/15	22.01.2015	21 609 343,00	22 229 878,00
2	Rada Gminy	V/28/15	24.02.2015	350,00	350,00
3	Rada Gminy	VII/36/15	31.03.2015	-5 198,31	204 801,69

4	Rada Gminy	VIII/39/15	28.04.2015	0,00	0,00
5	Rada Gminy	X/51/15	30.06.2015	-339 220,91	-23 202,91
6	Rada Gminy	XII/62/15	07.09.2015	62 234,00	62 234,00
7	Rada Gminy	XV/73/15	30.10.2015	189 119,00	189 119,00
8	Rada Gminy	XVI/80/15	24.11.2015	57 048,00	57 048,00
9	Rada Gminy	XVII/91/15	29.12.2015	-292 219,00	-292 219,00
10	Wójt Gminy	33/15	10.03.2015	0,00	0,00
11	Wójt Gminy	39/15	31.03.2015	-8 986,00	-8 986,00
12	Wójt Gminy	59/15	30.04.2015	548 983,43	548 983,43
13	Wójt Gminy	62/15	08.05.2015	4 720,00	4 720,00
14	Wójt Gminy	66/15	22.05.2015	4 720,00	4 720,00
15	Wójt Gminy	76/15	30.06.2015	21 400,00	21 400,00
16	Wójt Gminy	88/15	23.07.2015	665 247,49	665 247,49
17	Wójt Gminy	91/15	31.07.2015	791 764,00	791 764,00
18	Wójt Gminy	103/15	26.08.2015	7 747,00	7 747,00
19	Wójt Gminy	108/15	08.09.2015	2 500,00	2 500,00
20	Wójt Gminy	113/15	30.09.2015	97 302,00	97 302,00
21	Wójt Gminy	121/15	07.10.2015	32 470,00	32 470,00
22	Wójt Gminy	123/15	22.10.2015	397 367,43	397 367,43
23	Wójt Gminy	126/15	30.10.2015	55 625,00	55 625,00
24	Wójt Gminy	128/15	06.11.2015	214 568,00	214 568,00
25	Wójt Gminy	133/15	30.11.2015	72 061,00	72 061,00
26	Wójt Gminy	138/15	16.12.2015	0,00	0,00
27	Wójt Gminy	143/15	31.12.2015	0,00	0,00
Zmiany ogółem				2 579 602,13	3 105 620,13
Uchwała pierwotna				21 609 343,00	22 229 878,00
Plan po zmianach				24 188 945,13	25 335 498,13

Źródło: Opracowanie własne.

Objaśnienia do zrealizowanych dochodów i wydatków na tle planu oraz uzyskanego wyniku finansowego, w ujęciu syntetycznym, zawarto poniżej w części opisowej.

1. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kostomłoty uchwalone na 2015 rok cytowaną na wstępie uchwałą nr IV/20/15 Rady Gminy Kostomłoty w kwocie 21 609 343,00 zł w 2015 roku zwiększone zostały o kwotę 2 579 602,13 zł do wysokości 24 188 945,13 zł.

Zmiana wielkości dochodów poprzez ich zwiększenie nastąpiła na podstawie:

1. Zawiadomień Wojewody Dolnośląskiego o przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 2 595 204,35 zł;
2. Zawiadomień Wojewody Dolnośląskiego o przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne w łącznej kwocie 209 270,09 zł;
3. Zawiadomień Wojewody Dolnośląskiego o przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w łącznej kwocie 206 550,00 zł;
4. Umów zawartych w celu realizacji zadań finansowanych z dotacji udzielonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego w kwocie: 43 584,00 zł;
5. Realizacja wpływów z tytułu realizacji dochodów własnych gminy o kwotę 167 337,00 zł, w tym: sprzedaż mienia gminnego 95 000,00 zł;
6. Zawiadomienia Ministra Finansów o ostatecznej wielkości subwencji zaplanowanej w budżecie państwa na rok 2015 o kwotę 79 370,00 zł
7. Przyznanych środków finansowych na realizację programów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki o kwotę 13 842,69 zł.

Zmiana wielkości dochodów poprzez ich zmniejszenie nastąpiła na podstawie:

1. Aneksu umowy oraz rozliczenia zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z drenażem na terenie Gminy Kostomłoty” o kwotę 373 337,00 zł.
2. Podpisania umowy o dofinansowanie zadania inwestycyjnego na zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Karczyce – Ramułowice” 20 000,00 zł;
3. Zniesienia zadania inwestycyjnego wraz z planowanym dofinansowaniem do zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Osiek” 70 000,00 zł.
4. Zniesienie zadania inwestycyjnego wraz z planowanym dofinansowaniem do zadania „Budowa zatok autobusowych w miejscowości Sobkowice w ciągu drogi wojewódzkiej nr 346” 122 219,00 zł
5. Zniesienie planowanego dofinansowania do zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Kostomłoty” 150 000,00 zł.

Plan i wykonanie dochodów gminy wg źródeł ich pochodzenia przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2.

Plan i wykonanie dochodów wg źródeł ich pochodzenia wg stanu na 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Plan na koniec okresu spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
[1]	[2]	[3]	[4]
Dochody	24 188 945,13	24 136 772,11	99,78
0010 - Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 798 844,00	3 831 961,00	100,87
0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych	15 971,00	96 643,82	605,12
0310 - Podatek od nieruchomości	3 029 598,00	2 935 281,36	96,89
0320 - Podatek rolny	2 623 974,00	2 537 880,51	96,72
0330 - Podatek leśny	13 121,00	13 501,55	102,90
0340 - Podatek od środków transportowych	198 690,00	215 612,69	108,52
0350 - Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	7 000,00	8 974,47	128,21
0360 - Podatek od spadków i darowizn	40 000,00	22 341,00	55,85
0400 - wpływy z opłaty produktowej	0,00	700,33	0,00
0410 - Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	21 926,44	109,63
0430 - Wpływy z opłaty targowej	5 000,00	4 461,00	89,22
0470 - Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	23 904,00	9 370,61	39,20
0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	92 000,00	97 705,98	106,20
0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 031 387,00	984 704,74	95,47
0500 - Podatek od czynności cywilnoprawnych	121 000,00	132 140,67	109,21
0690 - Wpływy z różnych opłat	31 964,00	57 469,23	179,79
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	65 569,00	71 477,47	109,01
0830 - Wpływy z usług	25 151,00	26 885,00	106,89
0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	47 875,00	40 483,81	84,56
0920 - Pozostałe odsetki	5 000,00	12 279,83	245,60
0960 - Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	9 435,00	54 434,34	576,94
0970 - Wpływy z różnych dochodów	12 902,00	59 287,94	459,53
dochody własne	11 218 385,00	11 235 523,79	100,15

2007 - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt3 oraz ust.3 pkt5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par205	163 565,69	141 642,21	86,60
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 549 346,35	4 421 437,55	97,19
2020 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,00
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	934 636,84	912 657,37	97,65
2040 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	206 550,00	205 875,00	99,67
2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	31 000,00	27 763,53	89,56
2710 - Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	17 308,00	86,54
dotacje celowe	5 910 098,88	5 731 683,66	96,98
2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 650,00	14 714,61	71,26
2400 - wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	1 496,54	0,00
2460 - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	42 500,00	17 908,00	42,14
2910 - Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	127,71	0,00
pozostałe dochody	63 150,00	34 246,86	54,23
Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 273 544,00	6 273 544,00	100,00
dotacje na zadania realizowane ze środków UE	163 565,69	141 642,21	86,60
razem dochody bieżące	23 465 177,88	23 274 998,31	99,19
0760 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	10 064,00	0,00
0770 - Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	95 000,00	230 322,02	242,44
6207 - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfik. w par 625	378 048,00	377 976,53	99,98

6280 - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	88 700,00	88 700,00	100,00
6300 - Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	153 234,00	145 926,00	95,23
6330 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	8 785,25	8 785,25	100,00
razem dochody majątkowe	723 767,25	861 773,80	119,07

Źródło: opracowanie własne.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

Treść	§	Plan	Wykonanie	%
Dochody ogółem, z tego:	x	24 188 945,13	24 136 772,11	99,78
dochody bieżące	x	23 465 177,88	23 274 998,31	99,19
dochody majątkowe	x	723 767,25	861 773,80	119,07

1.1. Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących w wysokości 23 465 177,88 zł wykonano w kwocie 23 274 998,31 zł, tj. 99,19 % planu.

Tabela nr 3.

Realizacja dochodów bieżących Gminy Kostomłoty za 2015r.

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2015r.	Wykonanie na 31.12.2015r..	[3] / [2] %
[1]	[2]	[3]	[4]
dochody własne	11 218 385,00	11 235 523,79	100,15
dotacje celowe (bez dotacji UE)	5 746 533,19	5 590 041,45	97,27
Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 273 544,00	6 273 544,00	100

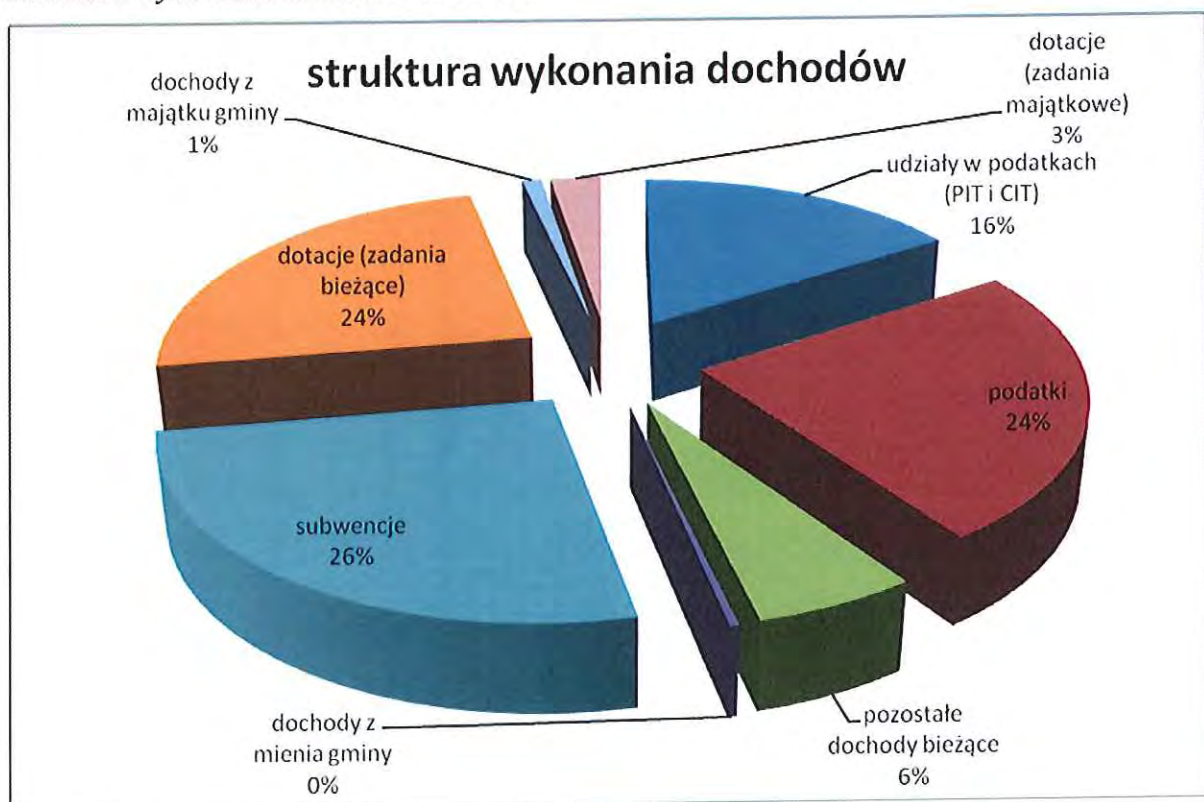
dotacje na zadania realizowane ze środków UE	163 565,69	141 642,21	86,60
Pozostałe dochody bieżące (§ 2360, 2400, 2460, 2910)	63 150,00	34 246,86	54,23
razem dochody bieżące	23 465 177,88	23 274 998,31	99,19

Źródło: opracowanie własne.

Strukturę dochodów zrealizowanych do planu w 2015 roku ilustruje poniższy wykres:

Wykres nr 1.

Struktura wykonania dochodów w 2015r.



Źródło: opracowanie własne

W strukturze dochodów największy udział stanowią subwencje, które wynoszą około 26% wykonanych dochodów ogółem. Drugą, co do wielkości pozycją w dochodach są wpływy z podatków, które wykonano w kwocie 5 865 732,25 zł. Wykonanie planu dochodów z tytułu podatków osiągnęło poziom 24,30% planu dochodów ogółem. Największy wpływ uzyskano z tytułu podatku od nieruchomości, który został wykonany w wysokości 2 935 281,36 zł tj. 96,89 % planu oraz podatku rolnego – 2 537 880,51 zł tj. 96,72 % planu. Zaraz za podatkami znaczącą pozycję stanowią dotacje na zadania

bieżące, które stanowią 23,75 % planu ogółem. Udziały w podatkach (PIT i CIT) stanowią ok. 16% planu ogółem.

Dochody majątkowe stanowią 3,57 % wykonanych dochodów ogółem, w tym dotacje na zadania majątkowe 2,57% oraz dochody ze sprzedaży majątku gminy 1% planu ogółem.

1.1.1. Dochody własne

Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Kostomłoty za 2015r. przedstawiono w tabeli nr 4.

Tabela nr 4.

Dochody własne Gminy Kostomłoty za 2015r. w porównaniu z planem i wykonaniem za 2014r.

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2014	wykonanie na 31.12.2014	plan realizacji 31.12.2014	plan na 31.12.2015	wykonanie 31.12.2015	plan realizacji na 31.12.2015
1	2	3	4	5	6	7
0010 - Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 154 416,00	3 189 426,00	101,11	3 798 844,00	3 831 961,00	100,87
0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych	5 000,00	15 976,32	319,53	15 971,00	96 643,82	605,12
0310 - Podatek od nieruchomości	3 115 679,00	3 141 295,10	100,82	3 029 598,00	2 935 281,36	96,89
0320 - Podatek rolny	2 897 623,00	2 972 095,00	102,57	2 623 974,00	2 537 880,51	96,72
0330 - Podatek leśny	12 917,00	12 379,09	95,84	13 121,00	13 501,55	102,90
0340 - Podatek od środków transportowych	212 340,00	272 413,50	128,29	198 690,00	215 612,69	108,52
0350 - Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	25 000,00	6 525,83	26,10	7 000,00	8 974,47	128,21
0360 - Podatek od spadków i darowizn	12 000,00	37 881,59	315,68	40 000,00	22 341,00	55,85
0400- wpływy z opłaty produktowej	0,00	2 876,60	0,00	0,00	700,33	0,00
0410 - Wpływy z opłaty skarbowej	0,00	23 829,00	0,00	20 000,00	21 926,44	109,63
0430 - Wpływy z opłaty targowej	5 000,00	5 234,00	104,68	5 000,00	4 461,00	89,22
0460 - Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	11 015,40	0,00	0,00	0,00	0,00
0470 - Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	15 395,00	9 370,61	60,87	23 904,00	9 370,61	39,20
0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	92 000,00	92 580,08	100,63	92 000,00	97 705,98	106,20

0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 043 447,00	1 064 220,85	101,99	1 031 387,00	984 704,74	95,47
0500 - Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	132 658,82	189,51	121 000,00	132 140,67	109,21
0570- Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób fizycznych	0,00	1 918,80	0,00	0,00	0,00	0,00
0690 - Wpływy z różnych opłat	71 716,00	67 582,92	94,24	31 964,00	57 469,23	179,79
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	64 250,00	71 770,73	111,71	65 569,00	71 477,47	109,01
0830 - Wpływy z usług	0,00	0,00	0,00	25 151,00	26 885,00	106,89
0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	29 200,00	44 438,31	152,19	47 875,00	40 483,81	84,56
0920 - Pozostałe odsetki	5 000,00	21 721,17	434,42	5 000,00	12 279,83	245,60
0960 - Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	13 188,00	23 479,29	178,04	9 435,00	54 434,34	576,94
0970 - Wpływy z różnych dochodów	0,00	50 852,88	0,00	12 902,00	59 287,94	459,53
0980- wpływy z tytułów zwrotów wypłaconych świadczeń funduszu alimentacyjnego	0,00	34,50	0,00	0,00	0,00	0,00
razem	10 844 171,00	11 271 576,39	103,94	11 218 385,00	11 235 523,79	100,15

Źródło: opracowanie własne

Wykonanie dochodów własnych w 2015 roku wyniosło 11 235 523,79 zł tj. 100,15% planu. W porównaniu do wykonania za 2014 roku nastąpił spadek wpływów o kwotę 36 052,60 zł.

Porównując rok 2014 do roku 2015 należy zwrócić uwagę na wzrost wpływów z tytułu udziałów w podatku (CIT i PIT). Podatek dochodowy od osób fizycznych wzrósł o kwotę 642 535,00 zł, a podatek dochodowy od osób prawnych wzrósł o kwotę 80 667,50 zł.

Należy zauważyć spadek dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, w szczególności zmniejszenie wpływów z podatku od nieruchomości tj. wpływy niższe o 206 013,74 zł w porównaniu z rokiem 2014. Przyczyną takiego stanu jest m.in. toczący się spór z jedną z firm o zapłatę zobowiązań w podatku od nieruchomości.

Główną przyczyną zmniejszenia wpływów w podatku rolnym jest obniżenie stawki tegoż podatku na rok 2015. W porównywanym okresie jest niższy o 434 214,49 zł.

Odnutowano również spadek wpływów z tytułu podatku od środków transportowych, który jest niższy od wykonania za 2014r. o 56 800,81 zł.

Na poziom zrealizowanych dochodów budżetu gminy miały wpływ udzielone ulgi i zwolnienia, umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności oraz zwolnienia z obowiązku pobrania w podatkach i opłatach lokalnych, których wysokość na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosła 1 268 062,89 zł.

Poniżej w tabeli przedstawiono wysokość skutków obniżenia górnych stawek podatkowych, skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, rozłożeń na raty i zaniechania poboru podstawowych dochodów podatkowych gminy za 2015 rok w porównaniu z 2014 r.

Tabela nr 5.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych, udzielonych ulg, zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy.

lp	wyszczególnienie	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych na dzień 31.12		wskaźnik zmian	skutki udzielonych ulg, zwolnień na dzień 31.12		wskaźnik zmian	skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia) na dzień 31.12		wskaźnik zmian
		2014	2015		2014	2015		2014	2015	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	podatek rolny	54 751,22	5,89	-99,99	0,00	0,00	0,00	5 163,88	60 793,56	1077,3
2	podatek od nieruchomości	66 359,90	83 024,94	25,11	814 329,88	818 153,86	0,47	111,92	657,44	487,42
3	podatek leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,20	0,00	-100
4	podatek od środków transportowych	198 480,87	304 989,20	53,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
5	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197,00	298,00	51,269
6	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335,00	140,00	-89,51
	razem	319 591,99	388 020,03	21,41106	814 329,88	818 153,86	0,47	6 830,00	61 889,00	806,13

Źródło: opracowanie własne.

Obniżenie górnych stawek podatkowych obniżyło wykonanie dochodów z tytułu podatków lokalnych o 388 020,03 zł i jest wyższe o 21,41 % niż w roku 2014 r.

Ogólne skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatkach lokalnych na dzień 31.12.2015r. obniżyło wykonanie podatków od nieruchomości o 818 153,86 zł i jest wyższe od porównywanego okresu o 0,47%. Natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia) są wyższe niż w roku 2014 o 55 059,00 i wyniosły 61 889,00 zł. Powodem takiego wzrostu była zwiększona liczba decyzji umorzeniowych w podatku rolnym spowodowana huraganem oraz gradobiciem, które wyrządziło ogromne straty i szkody w 2015r. na terenie gminy.

Skalę zaległości z tytułów podatkowych i cywilnoprawnych w roku 2014 i 2015 r. przedstawia tabela poniżej:

Tabela nr 6.

Stan zaległości wg źródeł na dzień 31.12. - 2014 i 2015 roku.

LP	Wyszczególnienie	stan zaległości na dzień 31.12		wskaźnik zmian
		2014	2015	
1	Podatek rolny, w tym:	282 200,99	296 660,59	5,12
	<i>osoby fizyczne</i>	264 264,99	274 859,59	4,01
	<i>osoby prawne</i>	17 936,00	21 801,00	21,55
2	podatek od nieruchomości, w tym:	625 024,00	728 572,05	16,57
	<i>osoby fizyczne</i>	356 796,35	436 372,44	22,30
	<i>osoby prawne</i>	268 227,65	292 199,61	8,94
3	podatek od środków transportowych, w tym:	16 357,37	11 987,77	-26,71
	<i>osoby fizyczne</i>	16 347,37	11 987,77	-26,67
	<i>osoby prawne</i>	10,00	0,00	-100,00
4	podatek leśny osoby fizyczne	385,61	437,04	13,34
5	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	101 842,75	111 891,69	9,87
6	umowy przyłącza wodno-kanalizacyjnego	6 664,16	4 824,57	-27,60
7	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	32 486,03	47 020,08	44,74
8	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	32 656,22	38 597,51	18,19
9	ochotnicze straże pożarne zasądzone zaległości	170,15	609,67	258,31
10	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie kart podatkowej par. 0350	17 177,98	11 437,25	-33,42
11	podatek od spadków i darowizn par. 0360	43 055,34	16 544,00	-61,58
12	podatek od czynności cywilnoprawnych	734,08	480,00	-34,61
13	wpływy z opłaty eksploatacyjnej par. 0460	27 647,40	27 647,40	0,00
14	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 75618 par. 0490	0,00	20 670,50	100,00
15	pozostałe odsetki	65 496,24	59 100,22	-9,77
16	Zaliczka i fundusz alimentacyjny	699 214,84	678 629,53	-2,94

17	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		169,00	100,00
	razem	1 951 113,16	2 055 278,87	5,34

Źródło: opracowanie własne

Zaległości z tytułu podatków i innych dochodów cywilnoprawnych wzrosły w 2015 roku w porównaniu z rokiem 2014 o kwotę 104 165,71 zł tj. o 5,34%.

W strukturze tych zaległości największą pozycję stanowią zaległości w podatku od nieruchomości, które wzrosły w 2015r. o 16,57% i wyniosły 728 572,05 zł, zaległości z tytułu podatku rolnego wzrosły o 5,12 % i wyniosły 296 660,59 zł. Zwiększenie zaległości odnotowano z tytułu opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości (o 44,74%), które wyniosły 47 020,08 zł, z najmu i dzierżawy składników majątkowych (o 18,19%) – 38 597,51 zł oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (o 9,87%) – 111 891,69 zł.

Na dzień 31.12.2015r. zostały naliczone odsetki od nieterminowych zaległości w podatkach i opłatach w kwocie 432 144,00 zł, z tego:

- w rozdziale 75615 wpływy z podatków od osób prawnych – 93 512,00 zł
- w rozdziale 75616 wpływy z podatków od osób fizycznych – 319 820,00 zł
- w rozdziale 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw – 15 652,00 zł
- w rozdziale 90002 gospodarka odpadami - 3 160,00 zł

W 2015 roku podejmowano działania zmierzające do windykacji należnych gminie wartości dochodów. Egzekucja jest procesem kosztownym oraz w wielu przypadkach okazała się działaniem bezskutecznym. W celu wyegzekwowania należności przysługujących gminie służby finansowe przygotowały i wysłały do dłużników upomnienia – 917 szt. dotyczące podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz leśnego, 12 szt. dotyczące podatku od środków transportowych. Upomnienia dotyczące zaległości za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysłano do 1 125 podatników. Wystawiono 771 tytułów wykonawczych, w tym: podatek rolny, od nieruchomości – 461 tytułów, podatek od środków transportowych – 3 tytuły oraz opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 307 tytułów. W 2015r. dokonano 12 wpisów do hipotek przymusowych.

Należne dochody z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego (zadania realizowane przez GOPS) na dzień 31 grudzień 2015 wynoszą: 678 629,53 zł.

W celu wyegzekwowania od dłużników alimentacyjnych należności wypłaconych z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego GOPS podjął działania zgodnie z przepisami ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

W okresie od stycznia do grudnia 2015r. wydano:

- 49 decyzji w sprawie zwrotu należności wypłaconych osobom uprawnionym (wystawionych po zakończeniu okresu zasiłkowego tj. październik-grudzień 2014r.);
- 43 upomnienia, a w ślad za nimi skierowano do właściwego Urzędu Skarbowego tytuły wykonawcze obejmujące zadłużenie;

W związku ze zmianą ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów od 18.09.2015r. nie wydaje się decyzji o zwrocie należności wypłaconych osobom uprawnionym. Ponadto od 18.09.2015r. nałożono obowiązek składania do komorników sądowych wniosków o wszczęcie lub przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego:

- wysłano 48 wniosków o przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego w związku z przyznanymi świadczeniami z funduszu alimentacyjnego;
- wysłano 1 wniosek o wszczęcie postępowania egzekucyjnego w związku z przyznanymi świadczeniami z funduszu alimentacyjnego;
- wysłano 52 wnioski o przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego w związku ze zwrotem tytułów wykonawczych z urzędów skarbowych.

Kierownik GOPS otrzymał 24 wnioski o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych mieszkających na terenie gminy Kostomłoty. W związku z tym:

- wysłano 39 wezwań do dłużników alimentacyjnych w celu przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego oraz odebrania oświadczenia majątkowego;
- przeprowadzono 21 wywiadów alimentacyjnych.

W trakcie przeprowadzania wywiadu alimentacyjnego zobowiązano 9 dłużników alimentacyjnych do zarejestrowania się w PUP jako osoba bezrobotna lub poszukująca pracy. Wystąpiono z wnioskiem do Urzędu Pracy o aktywizację zawodową 9 dłużników, przekazano Komornikowi Sądowemu informację mającą wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych dotyczących 21 dłużników alimentacyjnych, przekazano 21 informacji uzyskanych w trakcie przeprowadzania wywiadu z dłużnikiem alimentacyjnym do gminy wierzyciela, która wystąpiła z wnioskiem o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych zamieszkujących gminę Kostomłoty.

Organ wszczął postępowanie administracyjne w sprawie uznania 8 dłużników alimentacyjnych za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych, co powoduje wystąpienie z wnioskiem do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy oraz do prokuratury o ściganie za popełnienie przestępstwa z art. 209 par. 1 kk.

Ośrodek przekazał do KRD (Krajowego Rejestru Dłużników) comiesięczne informacje o stanie i wysokości zadłużenia 81 dłużników alimentacyjnych oraz zgłoszono zobowiązania wobec 5 dłużników alimentacyjnych u których upłynął okres 6 miesięcy od powstania zadłużenia.

1.1.2. Subwencja ogólna

Ustalona dla gminy kwota subwencji ogólnej – część wyrównawcza i oświatowa przekazywana była terminowo oraz zgodnie z planem.

Plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej wyniósł 6 273 544,00 zł i został wykonany w wysokości 100% planu, z tego:

- część oświatowa - plan 5 173 767,00 zł, wykonanie 5 173 767,00 zł tj. 100 % planu,
- część wyrównawcza - plan 1 099 777,00 zł, wykonanie 1 099 777,00 zł tj. 100 % planu.

1.1.3. Dotacje celowe z budżetu państwa

Plan dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa w 2015r. wynosił 5 695 533,19 zł, zaś wykonanie 5 544 969,92 zł tj. 97,36% planu.

Tabela nr 6.

Plan i wykonanie dotacji celowych z budżetu państwa 2015 r.

lp	przeznaczenie dotacji	plan na 31.12.2015	wykonanie 31.12.2015	stopień realizacji w %
	Ogółem dotacje celowe z budżetu państwa	5 695 533,19	5 544 969,92	97,36
	w tym na:			
	zadania własne:	934 636,84	912 657,37	97,65
	w tym na:			
	pomoc społeczna	474 886,00	452 906,53	95,37
	różne rozliczenia finansowe (fundusz sołecki)	101 382,84	101 382,84	100,00

oświata i wychowanie	261 616,00	261 616,00	100,00
edukacyjna opieka wychowawcza	96 752,00	96 752,00	100,00
zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami	4 549 346,35	4 421 437,55	97,19
w tym na:			
administracji publicznej	37 519,00	37 519,00	100,00
prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców oraz przygotowania i przeprowadzenia wyborów	1 242,00	1 242,00	100,00
Wybory Prezydenta RP	18 725,00	18 251,50	97,47
Wybory do Sejmu i Senatu	11 903,00	11 710,94	98,39
Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	8 890,00	8 890,00	100,00
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 200,00	1 200,00	100,00
oświata i wychowanie	45 297,49	44 691,03	98,66
pomoc społeczna	3 739 912,00	3 613 275,22	96,61
rolnictwo i łowiectwo	684 657,86	684 657,86	100,00
zadania bieżące na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,00
w tym na:			
działalność usługowa (cmentarze)	5 000,00	5 000,00	100,00
zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych przez budżet państwa w ramach programów rządowych	206 550,00	205 875,00	99,67
w tym na:			
pomoc materialna dla uczniów	206 550,00	205 875,00	99,67

Źródło: opracowanie własne.

W ramach przydzielonych dotacji najwięcej środków otrzymano na zadania z zakresu pomocy społecznej tj. 4 066 181,75 zł, w tym m.in. na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe; zasiłki i pomoc w naturze, działalność bieżącą ośrodka pomocy społecznej; dofinansowanie realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

1.1.4. Dotacje celowe na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE

W ramach dotacji na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w budżecie Gminy Kostomłoty zaplanowano wpływy w wysokości 163 565,69 zł, z czego wykonano 141 642,21 zł tj. 86,59% planu, z tego:

- realizacja projektu systemowego POKL „Przewyciężyć niemoc” realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – plan 3 431,69 zł, wykonanie 3 431,69 zł;
- realizacja programu PROW na lata 2007 – 2013 „Remont świetlic wiejskich w miejscowościach Jarząbkowice, Ramułowice, Wilków Średzki, Zabłoto” plan 137 835,00 zł, wykonanie 133 637,00 zł.
- realizacja programu PROW „Świetlice wiejskie w sieci” plan: 866,00 zł, wykonanie 866,00 zł.
- realizacja programu PROW na lata 2007-2013 „Zakup wyposażenia dla GOK” – 3 707,52 zł.
- dofinansowanie „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kostomłoty” – plan 21 433,00 zł, planowany wpływ środków zrealizowany będzie w 2016r.

1.1.5. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań.

Plan dotacji z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań wynosił 20 000,00 zł oraz został zrealizowany w wysokości 17 308,00 zł. Dotacja przekazana przez Powiat Średzki przeznaczona była na pomoc finansową dla rodzin z miejscowości Sikorzyce, które poniosły straty w wyniku nawałnicy i gradobicia, które nawiedziły gminę w lipcu 2015r.

1.2. Dochody majątkowe

W 2015 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 723 767,25 zł, z czego wykonanie wyniosło 861 773,80zł, tj. 119,07 % planu.

Dla roku 2015 dochody majątkowe obejmują:

1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych w zaplanowano w wysokości 378 048,00 zł, wykonanie 377 976,53 zł tj. 99,98% planu, w tym:
 - „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z drenażem na terenie gminy Kostomłoty” plan: 368 503,00 zł; wykonanie 368 432,10 zł.
 - „Świetlice wiejskie w sieci” plan: 9 545,00 zł, wykonanie 9 544,43 zł.
2. Dotacje z WFOŚ i GW w wysokości 88 700 zł, jako dotacja do zadania „Odbudowa systemu melioracyjnego w obrębie założeń pałacowo parkowych w miejscowości Piotrowice”.
3. Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 153 234,00 zł, wykonano 145 926,00 zł, w tym:
 - dofinansowanie do zadań budowy dróg dojazdowych do gruntów z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych we Wrocławiu: „Zabłoto droga dojazdowa do gruntów rolnych” 60 000,00 zł oraz „Karczyce droga dojazdowa do gruntów rolnych” 70 000,00 zł.
 - dofinansowanie projektu w ramach konkursu „Odnowa Dolnośląskiej Wsi” na realizację zadania „Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno – sportowych we wsiach: Kostomłoty, Chmielów, Mieczków” plan 23 234,00 zł, wykonanie 15 926,00 zł.
4. Zwrot 37,834% zrealizowanych w roku 2014 wydatków inwestycyjnych w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego –8 785,25 zł.
5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 10 064,00 zł
6. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości plan 95 000,00 zł, wykonanie – 230 322,02 zł.

Realizacja planu dochodów budżetu gminy Kostomłoty za 2015 roku według klasyfikacji budżetowej zawiera tabela nr 10.

2. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kostomłoty uchwalone na 2015 rok uchwałą nr IV/20/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 22 stycznia 2015r. w sprawie budżetu Gminy

Kosmofoty w kwocie 22 229 878,00 zł w 2015 roku zwiększone zostały do kwoty 25 335 498,13 zł tj. o 3 105 620,13 zł.

Zmiany planu wydatków następowały w dostosowaniu do zmieniających się dochodów budżetowych i faktycznych potrzeb. Podstawę zmian planowanych wydatków w trybie ich przemieszczeń pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej stanowiły okresowe analizy przebiegu realizacji wydatków.

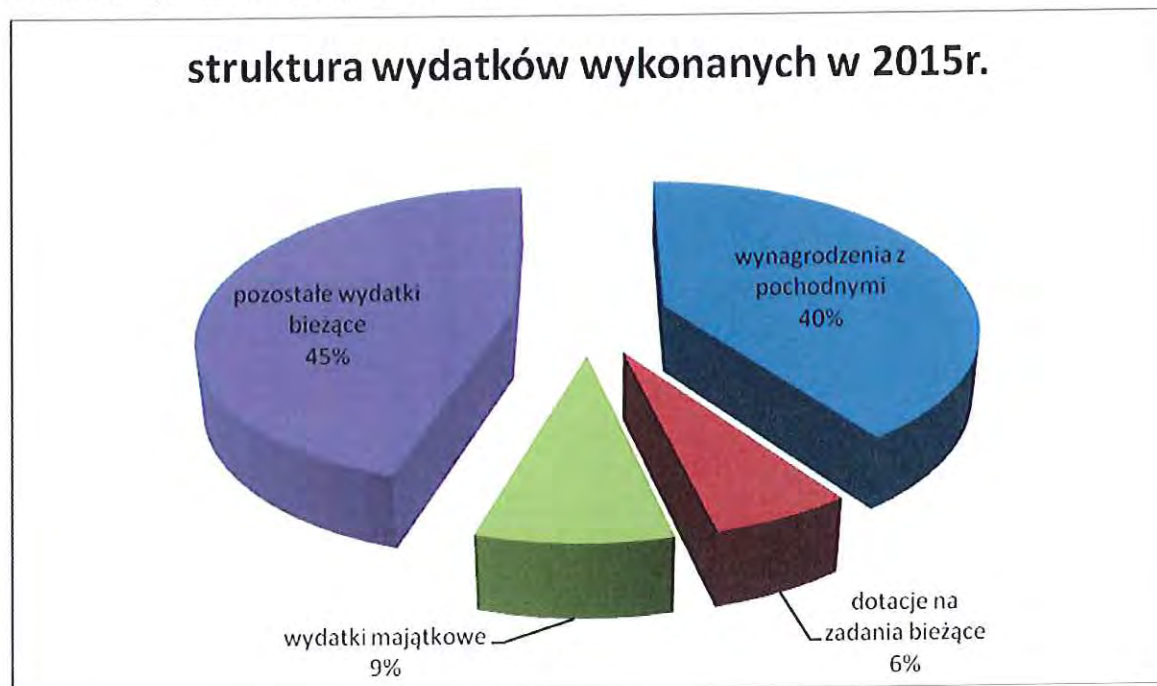
Zrealizowane wydatki budżetowe na dzień 31 grudnia 2015 r. zamknęły się kwotą 22 822 564,76 zł, stanowiące 90,08 % planu rocznego po zmianach.

Treść	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem, z tego:	25 335 498,13	22 822 564,76	90,08
wydatki bieżące	22 234 393,13	21 051 726,35	94,68
wydatki majątkowe	3 101 105,00	1 770 838,41	57,10

Strukturę wydatków wykonanych w 2015 roku przedstawiono poniżej na wykresie.

Wykres nr 2.

Struktura wydatków Gminy Kosmofoty w 2015r.



Źródło: opracowanie własne

Wskaźnik wykonania wydatków bieżących Gminy Kostomłoty na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosił 94,68 % planu rocznego, a ich udział w zrealizowanych wydatkach ogółem stanowił 92,24 %.

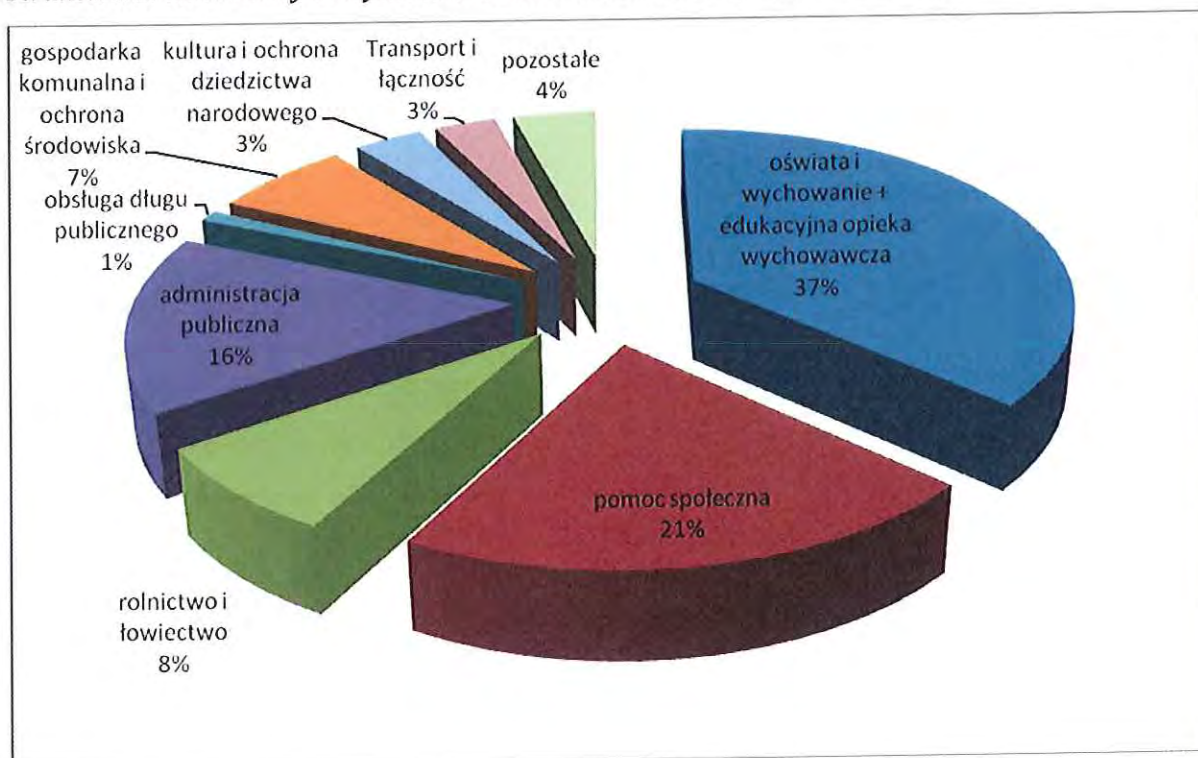
Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych wynosił 57,10% planu rocznego oraz 7,75% do wykonania ogółem.

W strukturze wydatków ogółem zrealizowanych w 2015 roku największą grupę stanowią pozostałe wydatki bieżące (około 45%) do których zaliczono m.in.: wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, różne świadczenia społeczne, składki PFRON, zakup materiałów i wyposażenia, zakup wszelakich usług i opłat, ZFŚS, podatki od nieruchomości. Następną grupą co do wielkości wykonanych wydatków zajmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 40 %. Następnie wydatki majątkowe – 9%, a dotacje na zadania bieżące wyniosły ok. 6 %.

Na poniższym wykresie przedstawiono w sposób obrazowo strukturę zrealizowanych wydatków w Gminie Kostomłoty w 2015r.

Wykres nr 3.

Struktura zrealizowanych wydatków w Gminie Kostomłoty na 31.12.2015r



Źródło: opracowanie własne

W strukturze zrealizowanych wydatków najwyższy udział miały wydatki poniesione na zadania w zakresie: oświata i wychowanie + edukacyjna opieka wychowawcza - stanowiące 36,85% wykonanych wydatków ogółem, następnie pomoc społeczna - stanowiące 21,21 %, administracja publiczna - 15,64%, rolnictwo i łowiectwo - 7,82%, gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 6,82 %, pozostałe wydatki bieżące m.in. gospodarka gruntami i nieruchomościami, ochrona przeciwpożarowa, ochrona zdrowia, kultura fizyczna - 4,16%, transport i łączność - 3,08%, obsługa długu publicznego - 1,03%.

W 2015 roku udzielono dotacje na ogólną kwotę 1 207 360,94 zł, co stanowi 97,62 % planu udzielanych dotacji w 2015 roku.

Tabela nr 7.

Wykaz dotacji udzielonych w Gminie Kostomłoty stan na 31.12.2015r.

lp	rozdział	nazwa instytucji	Plan	wykonanie	stopień realizacji
dotacje podmiotowe:					
1	92109	Gminny Ośrodek Kultury	346 600,00	346 600,00	100,00
2	92116	Gminna Biblioteka Publiczna	118 500,00	118 500,00	100,00
3	80101	Stowarzyszenie "Nasza Szkoła" w Piotrowicach	203 957,00	203 957,00	100,00
4	80104	Niepubliczne Przedszkole w Piotrowicach przy Stowarzyszeniu "Nasza Szkoła" w Piotrowicach	150 748,00	150 567,78	99,88
5	80106	Niepubliczny Zespół Wychowania Przedszkolnego przy Stowarzyszeniu "Słoneczniki" w Mieczkowie	18 061,00	13 639,81	75,52
		Małe Przedszkole "Pod wesołym muchomorkiem" przy Stowarzyszeniu "Promyk" w Karczycach	17 764,00	16 329,35	91,92
razem dotacje podmiotowe			855 630,00	849 593,94	99,29
dotacje celowe:					
6	01009	Gminna Spółka Wodna w Kostomłotach	46 972,00	46 972,00	100,00
7	75412	OSP Kostomłoty	5 500,00	5 500,00	100,00
		OSP Osiek	4 000,00	4 000,00	100,00
		OSP Paździorno	2 600,00	2 600,00	100,00
8	92120	Parafia Rzymsko - Katolicka w Piotrowicach	20 000,00	20 000,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka w Ramułtowicach	10 000,00	10 000,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Świętych Apostołów Szymona i Judy Tadeusza w Gościławiu	20 000,00	10 000,00	50,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka św. Jadwigi w Świdnicy Polskiej	10 000,00	10 000,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Krzyża Świętego w Kostomłotach	10 000,00	0,00	0,00
9	92605	realizacja zadania zleconego poprzez ogłoszenie konkursu - upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	110 000,00	106 695,00	97,00

10	80101	Stowarzyszenie "Nasza Szkoła" w Piotrowicach	1 386,00	1 386,00	100,00
razem dotacje celowe			240 458,00	217 153,00	90,31
dotacje przedmiotowe:					
10	90101	Zakład Gospodarki Komunalnej	140 704,00	140 614,00	99,94
razem dotacje przedmiotowe			140 704,00	140 614,00	99,94
RAZEM DOTACJE			1 236 792,00	1 207 360,94	97,62

Źródło: opracowanie własne

Zobowiązania jednostek organizacyjnych gminy na dzień 31 grudnia 2015 roku wynoszą ogółem 1 149 227,92 zł (zobowiązań niewymagalnych), w tym zobowiązań Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kostomłotach w wysokości 237 626,55 zł.

Tabela nr 8.

Pozostałe zobowiązania Gminy na dzień 31.12.2015r.

lp	wyszczególnienie	zobowiązania ogółem	zobowiązania niewymagalne	zobowiązania wymagalne
1	Urząd Gminy w Kostomłotach	240 097,51	240 097,51	0,00
2	Gminny Ośrodek Obsługi Szkół	41 076,13	41 076,13	0,00
3	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kostomłotach	35 546,48	35 546,48	0,00
4	Gimnazjum im. ks. Twardowskiego w Kostomłotach	162 501,79	162 501,79	0,00
5	Szkoła Podstawowa im. Jana Bosko w Karczycach	88 151,12	88 151,12	0,00
6	Szkoła Podstawowa w Mieczkowie	94 128,83	94 128,83	0,00
7	Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Kostomłotach	250 099,51	250 099,51	0,00
razem jednostki budżetowe		911 601,37	911 601,37	0,00
8	Zakład Gospodarki Komunalnej w Kostomłotach	237 626,55	237 626,55	0,00
RAZEM		1 149 227,92	1 149 227,92	0,00

Źródło: opracowanie własne.

2.1. Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących wynoszący łącznie 22 234 393,13 zł zrealizowano w wysokości 21 051 726,35 zł, tj. 94,68 % planu.

Udział wydatków bieżących w strukturze wykonanych wydatków gminy za okres sprawozdawczy wynosi 92,24%. Porównując okres roku poprzedniego, realizacja wydatków bieżących wzrosła o 1 861 757,21 zł, czyli o 9,70%.

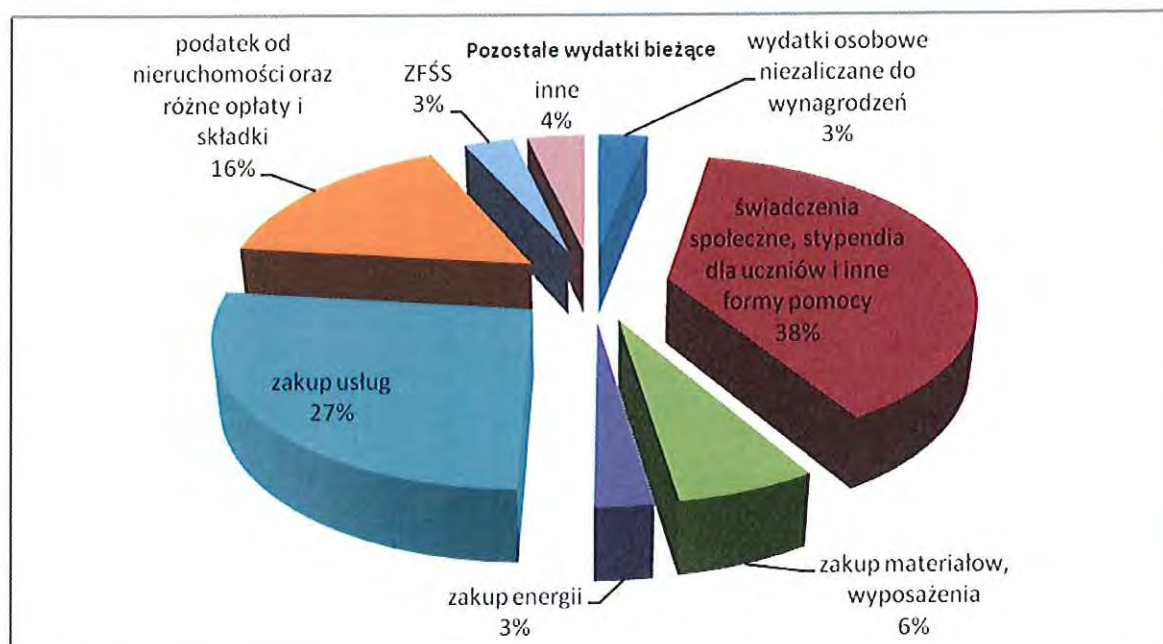
Struktura wykonania planu wydatków bieżących wg grup rodzajowych przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe – 7 050 081,35 zł;
- pochodne od wynagrodzeń – 1 448 696,00 zł;
- dotacje z budżetu – 1 207 360,94 zł
- wydatki na obsługę długu- 234 034,71 zł
- pozostałe wydatki bieżące- 11 111 553,35 zł.

Najważniejsze kierunki rozchodów pozostałych wydatków bieżących gminy w 2015 r. przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 4.

Wykonanie pozostałych wydatków bieżących Gminy Kostomłoty na 31.12.2015



Źródło: opracowanie własne.

Wśród pozostałych wydatków bieżących największy udział mają świadczenia społeczne, stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów, które wyniosły 4 268 218,57 zł. Zakup usług pozostałych wynoszą 2 976 087,29 zł. Podatek od nieruchomości wraz z różnymi opłatami i składkami stanowiły kwotę 1 812 269,47 zł, zakup materiałów, wyposażenia – 676 734,69 zł. Inne wydatki stanowią 3,62% pozostałych wydatków bieżących i dotyczą m.in. wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, delegacje służbowe, szkolenia, koszty sądowe – 402 528,00 zł. Kolejną grupą wśród wydatków bieżących to wydatki osobowe

niezaliczane do wynagrodzeń – 345 487,93 zł, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 343 360,50 zł. Na zakup energii wydatkowano 286 866,68 zł.

2.2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych według stanu na dzień 31.12.2015r. wynosił 3 101 105,00 zł i został wykonany w kwocie 1 770 838,41 zł, co stanowi 57,10% planu.

W ramach wykonanych wydatków majątkowych zrealizowano:

1) Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 995 410,96 zł tj.62,33% planu, w tym:

- a) „Kompleksowa kanalizacja gminy Kostomłoty – miejscowość Ramułowice” wykonanie 38 868,00 zł tj. 99,66% planu. Poniesione wydatki dotyczą opracowania dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem ostatecznej decyzji o pozwoleniu na budowę.
- b) „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Kostomłotach od ul. Akacyjnej w kierunku ul. Sportowej” wykonanie 2 000,00 zł tj. 11,92%. Poniesione wydatki dotyczą wykonania dokumentacji projektowej.
- c) „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej we wschodniej części miejscowości Kostomłoty” wykonanie 56 899,80 zł tj. 94,83% planu. Zadanie zostało zakończone oraz obejmowało: wykonanie robót budowlanych –budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej – 55 669,80 zł oraz nadzór inwestorski - 1 230,00 zł.
- d) „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w Kostomłotach od ul. Szpitalnej w kierunku południowym” wykonanie 69 848,74 zł tj. 35,10% planu. Poniesione wydatki dotyczą projektu budowlanego, roboty budowlane wraz z nadzorem inwestorskim oraz archeologicznym. Zadanie zostało zakończone.
- e) „Odbudowa systemu melioracyjnego w obrębie założeń pałacowo-parkowych w miejscowości Piotrowice” wykonanie 214 594,18 zł tj. 96,94% planu.

Wydatki poniesione w 2015 roku obejmują: nadzór inwestorski 6 000,00 zł, odbudowa systemu melioracji w obrębie założeń pałacowych w miejscowości Piotrowice, przygotowanie stawów do prac budowlanych, naprawa drogi

dojazdowej, roboty geodezyjne oraz odmulenie stawu – 199 071,48 zł, nadzór przyrodniczy – 4 674,00 zł, badania archeologiczne – 4 000,00 zł, nadzór autorski – 738,00 zł oraz tablica informacyjna 110,70 zł.

- f) **„Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z drenażem na terenie gminy Kostomłoty”** wykonanie 430 953,80 zł tj. 99,14% planu.

Zadanie realizowane ze środków własnych budżetu oraz środków budżetu Unii Europejskiej od roku 2014.

W ramach tego Projektu gmina zrealizowała zadania: „Kompleksowa kanalizacja sanitarna Gminy Kostomłoty ul. Szpitalna” na które poniesiono wydatki w wysokości 165 970,31 zł (w ramach poniesionych wydatków dokonano budowy odcinka kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz tłocznej wraz z pompownią ścieków) oraz „Kompleksowa kanalizacja sanitarna gminy Kostomłoty – miejscowość Sobkowice” na które poniesiono wydatki w wysokości 264 983,57 zł (poniesione wydatki dotyczą dokumentacji projektowej, wykonanie odcinka sieci kanalizacji sanitarnej tłocznej wraz z pompownią ścieków dla miejscowości Sobkowice).

- g) **Zakupy inwestycyjne/ nieodpłatne przeniesienia praw własności** – wydatkowano 3 994,48 zł. Na podstawie umowy dokonano zwrotu inwestorowi kosztów budowy sieci wodociągowej w miejscowości Piotrowice.

- h) **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Piotrowice – część wschodnia”** – wydatkowano 156 551,88 zł tj. 93,57% planu. Zadanie obejmowało wykonanie robót budowlanych wraz z nadzorem inwestorskim i archeologicznym. Zadanie zostało zakończone.

- i) **„Budowa tranzytu wodociągowego Godków - Paździorno wraz z siecią wodociągową do Osieczyny”** – wydatkowano 15 000,00 zł tj. 100% planu na dokumentację projektową.

- j) **„Budowa sieci wodociągowej Jakubkowice – Kostomłoty”** wydatkowano 5 500,00 zł tj. 1% planowanej inwestycji na wykonanie dokumentacji projektowej. Zadanie będzie realizowane w 2016r.

- k) **„Budowa przyłącza wodociągowego do świetlicy w Ramułtowicach”** wydatkowano 1 200,00 zł tj. 60% planu na dokumentację projektową przyłącza.

- l) „Budowa SUW Piersno wraz z tranzytem przesyłowym” zaplanowane środki w wysokości 50 000,00 zł nie zostały zrealizowane z uwagi na fakt niemożliwości przejęcia przez gminę gruntu na którym planowano realizację przedsięwzięcia.
- m) „Rozbudowa stacji uzdatniania wody Wilków Średzki” plan 61 955,00 zł, wykonanie 0. Termin wykonania dokumentacji projektowej przesunięto na 2016r.
- 2) Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy – 16 420,50 zł tj. 54,73% planu, w tym:**
- a) „Budowa wiaty przystankowej w miejscowości Lisowice” wykonanie 8 825,00 zł, tj. 44,12% planu.
- b) „Budowa wiaty przystankowej w miejscowości Wnorów” wykonanie 7 595,25 zł, tj. 75,95 % plnu.
- 3) Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – 131 000,00 zł, tj. 100% planu, w tym:**
- a) „Wykonanie jednokrotnego powierzchniowego utrwalenia nawierzchni odcinków dróg powiatowych na terenie gminy Kostomłoty” wykonanie 100 000,00 zł tj.100% planu.
- b) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606D na odcinku od granicy z Powiatem Wrocławskim do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2020D” wykonanie 31 000,00 zł tj. 100% planu.
- 4) Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 450 165,04 zł tj. 56,13% planu, w tym:**
- a) „Budowa drogi gminnej do Legnickiej Specjalnej strefy ekonomicznej- Podstrefa Kostomłoty” wykonanie 5 200,00 zł tj. 10,40% planu.
W ramach dokonanych wydatków zakupiono ½ udziału w nieruchomości dz. Nr 485/38 obręb Kostomłoty.
- b) „Przebudowa dróg stanowiących własność Gminy Kostomłoty” wykonanie 17 498,00 zł tj. 15,49% planu.
W ramach realizacji zadania przebudowano drogę gminną w miejscowości Piotrowice oraz sporządzono dokumentację projektową drogi gminnej w miejscowości Osiek – 2 000,00 zł

- c) **„Budowa drogi do Strefy Aktywności Gospodarczej we wsi Wichrów”**
wykonanie 1 827,70 zł tj. 1,12% za sporządzenie podziału działek stanowiących własność gminy.
- d) **„Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Zabłoto”** wykonanie 120 819,17 zł tj. 92,93 % planu. Zadanie obejmowało wartość prac budowlanych 117 411,45 zł, inspektor nadzoru budowlanego 3 075,00 zł oraz zakup tablic – 332,72 zł.
- e) **„Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Karczyce – Ramułowice”** wykonanie 181 266,67 zł tj. 82,39 % planu. Zadanie obejmowało wartość prac budowlanych 176 357,72 zł, nadzór archeologiczny 2 000,00 zł oraz inspektor nadzoru 3 075,00 zł.
- f) **„Budowa drogi gminnej w miejscowości Kostomłoty w granicach działek nr 201/4, 539/2, 206/9, 539/4, 539/10 i część działki nr 206/8 obręb Kostomłoty”** wykonanie 123 553,50 zł tj. 88,88% planu na dokumentację projektową 3 997,50 zł, prace budowlane – 118 080,00 zł oraz inspektor nadzoru – 1 476,00 zł.
- 5) **Rozdział 71095 Pozostała działalność 50 000,00 zł tj. 92,59% planu** i dotyczy zakupu udziałów o wartości 50 000,00 zł oraz przystąpienie do Spółki Krajowy Fundusz Poręczeńowy „Samorządowa Polska” sp. zo.o. z siedzibą w Warszawie.
- 6) **Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji 6 000,00 zł tj. 100% planu** wydatkowano na „Zakup radiowozu małolitrażowego dla Komendy powiatowej Policji w Środzie Śląskiej”.
- 7) **Rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne 14 760,00 zł tj. 98,40% planu** na zakup i montaż bramy garażowej do OSP Paździorno.
- 8) **Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.**
Zadanie pn. „Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kostomłoty” zaplanowane w wysokości 100 000,00 zł nie zostało wykonane. Pomimo podpisania umowy na wykonanie dokumentacji projektowej, wykonawca nie wykonał zleconej dokumentacji, co spowodowało odstąpienie od umowy.
- 9) **Rozdział 90095 Pozostała działalność.**
Zadanie pn. Budowa linii energetycznej zasilającą Legnicką Specjalną Strefę Ekonomiczną” zaplanowane w wysokości 50 000,00 zł nie zostało wykonane.

10) Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 3 583,78 zł tj. 6,69% planu.

- a) Zadanie pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Świdnica Polska” zaplanowane w wysokości 50 000,00 zł nie zostało wykonane.
- b) Zadanie pn. „Zakupy inwestycyjne (zakup sprzętu AGD) RS Kostomłoty” zostało wydatkowane w wysokości 3 583,78 zł, tj. 99,99 % planu.

11) Rozdział 92695 Pozostała działalność 103 498,13 zł tj. 40,20 % planu, w tym:

- a) **zakupy inwestycyjne** w wysokości 28 293,70 zł tj. 99,98 % planu. Zakupy dotyczą 3 traktorów do koszenia trawy dla LZS Wichrów, MKS Kostomłoty oraz Lisowice, kosiarki dla RS Chmielów, piłkochwyty dla RS Mieczków.
- b) **„Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Kostomłoty”** wykonanie 10 649,02 zł tj. 7,09% planu na sporządzenie założeń projektowych na przebudowę istniejącego boiska na boisko wielofunkcyjne wraz z parkingiem.
- c) **„Remont sali gimnastycznej we wsi Mieczków”** wykonanie 29 898,29 zł tj. 99,66% planu.
- d) **„Zagospodarowanie terenu przy gminnym obiekcie rekreacyjno - sportowym w Kostomłotach”** wykonanie 10 662,87 zł tj. 68,83 % planu na montaż siłowni na powietrzu.
- e) **Zagospodarowanie terenu przy gminnym obiekcie rekreacyjno - sportowym w Chmielowie”** wykonanie 10 662,87 zł tj. 68,83 % planu na montaż siłowni na powietrzu.
- f) **Zagospodarowanie terenu przy gminnym obiekcie rekreacyjno - sportowym w Mieczkowie”** wykonanie 10 662,87 zł tj. 68,83 % planu na montaż siłowni na powietrzu.
- g) **„Budowa przyłącza energetycznego do boiska w Piersnie”** wykonanie 2 668,51 zł tj. 98,83 % planu.

Realizacja planu wydatków budżetu gminy Kostomłoty w 2015 roku według klasyfikacji budżetowej zawiera tabela nr 11.

3. Wydatki w ramach funduszu rady sołeckiej.

W 2014 r. Uchwałą nr XLVII/270/14 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 25 marca 2014r. o niewyrażeniu zgody na wyodrębnienie fundu zu sołeckiego w 2015 r. podjęto decyzję o zrezygnowaniu z funduszu sołeckiego na rok 2015.

W budżecie gminy na 2015 rok podjęto decyzję o wyodrębnieniu środków na tzw. fundusz rady sołeckiej, na który ogólnie zaplanowano wydatki w wysokości 112 540,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wykonanie wydatków w ramach funduszu Rady Sołeckiej na poszczególne sołectwa kształtowało się następująco:

Bogdanów

wydatki planowane-4 137,00 zł

wykonanie- 4 131,04zł (zakup materiałów na modernizację boiska).

Budziszów

wydatki planowane-3 583,00 zł

wykonanie - rozdz. 92109 kwota 3.110,00 zł w tym:

(zakupiono sprzęt AGD, elementy niezbędne do montażu, jako wyposażenie świetlicy wiejskiej).

- Rozdz. 90004 zakup paliwa 472,94 zł

Chmielów

Planowane wydatki-3 786,00 zł

Wykonane- rozdz. 90004 zakup paliwa 286,00 zł, rozdz. 92695 – zakup kosiarki 3 500,00 zł

Czechy

Planowane wydatki-2 577,00 zł

Wykonane:

Rozdz. .90004 paliwo -176,00 zł, zakup drzewek owocowych 400,00 zł, rozdz. 92109 organizacja imprez okolicznościowych – 1 801,08 zł

Godków

Planowane wydatki - 3 269,00 zł

Rozdz. 70005 ogrodzenia działki gminnej 3 119,90 zł.

Jakubkowice

Planowane wydatki-3 907,00 zł

Wykonanie

Rozdz. 90004 999,71 zł (zakupiono paliwo do kosiarki), rozdz. 92109 doposażenie świetlicy wiejskiej – 2 214,00 zł, rozdz. 92195 506,52 zł (materiały na organizację imprezy integracyjnej -artykuły spożywcze oraz przemysłowe).

Jarząbkowice

Planowane wydatki-2 863,00

Wykonanie:

Rozdz. 90004 zakup paliwa – 499,05 zł, rozdz. 92109 materiały i art. Przemysłowe do świetlicy wiejskiej – 500,00 zł, rozdz. 92695 organizacja jasełek – 500,00 zł oraz zagospodarowanie boiska – 1 352,12 zł.

Jenkowice

Planowane wydatki-3 408,00zł

Wykonanie:

Rozdz. 01010 wykonanie przekładki kanalizacji burzowej – 3 169,40 zł, Rozdz. 92696 zakup materiałów na plac zabaw – 238,60 zł

Karczyce

Planowane wydatki -3 325,00 zł

Realizacja:

Rozdz. 90004 & 4210- 524,49 zł (paliwo do kosiarki oraz materiały do utrzymania czystości), rozdz. 92109 zakup drewna – 1499,55 zł, rozdz. 92695 zakup materiałów – 1 300,00 zł.

Kostomłoty

Planowane wydatki-10 833,00 zł

Wykonanie:

Rozdz. 92109 zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej – 10 832,45 zł (w tym zmywarka 3 583,78 zł).

Lisowice

Planowane wydatki-3 463,00 zł

Wykonanie:

Rozdz. 92695 zakup materiałów i usługi dotyczące boiska – 3 421,86 zł.

Mieczków

Planowane wydatki-4.830,00 zł

Wykonanie: rozdz. 92695 wyposażenie boiska sportowego 4.830,00zł

Osiek

Planowane wydatki-5 726,00 zł

Realizacja

Rozdz. 92109 - 2 999,97 zł (zakupiono rolety okienne do świetlicy wiejskiej), rozdz. 92695 materiały oraz zagospodarowanie boiska – 2 712,50 zł.

Paździarno

Planowane wydatki- 4 128,00 zł

Wykonanie:

Rozdz. 75412 zakup i montaż bramy – 3 888,00 zł.

Piersno

Planowane wydatk-6 298,00 zł

Realizacja

Rozdz.92109 & 4210 -6 245,36 zł (wyposażenie świetlicy wiejskiej)

Piotrowice

Planowane wydatk-9 161,00 zł

Realizacja

Rozdz. 70005 zakup znaków informacyjnych – 1 500,00 zł, rozdz. 90004 zakup paliwa – 999,54 zł, rozdz. 90095 zakup materiałów potrzebnych na utrzymanie i pielęgnację stawu – 3 600,00 zł, rozdz. 92109 remont świetlicy wiejskiej – 2 054,10 zł oraz rozdz. 92695 doposażenie boiska sportowego – 999,89 zł.

Ramułtowice

Planowane wydatki-4 858,00 zł

Realizacja

Rozdz. 90004 - 1 985,55 zł (zakup paliwa), zakup części do kosiarki – 363,99 zł, rozdz. 92109- 504,82 zł (wyposażenie do świetlicy wiejskiej) oraz rozdz. 92695 zakup materiałów i sprzętu sportowego na boisko– 1 999,83 zł.

Samborz

Planowane wydatki-3 648,00 zł

Realizacja:

Rozdz. 60016 wiata przystankowa – 397,96 zł, rozdz. 92109 wyposażenie świetlicy wiejskiej - 1 198,32 zł, remont świetlicy – 1 648,00 zł. W rozdz. 92695 zakupiono materiały na potrzeby boiska – 190,00 zł.

Samsonowice

Planowane wydatki- 2 373,00 zł

Realizacja

Rozdz. 90095 tablica ogłoszeniowa – 250,34 zł, rozdz. 92695 – doposażenie i utrzymanie placu zabaw 1 779,50 zł.

Sikorzyce

Planowane wydatki-2 863,00 zł

Realizacja

Rozdz. 92109 wyposażenie świetlicy – 534,35 zł, rozdz. 92695 - 2 328,65 zł (zakup sprzętu na plac zabaw)

Sobkowice

Planowane wydatki-2 724,00 zł

Realizacja

Rozdz. 90004 - 199,13 zł (zakup paliwa) oraz rozdz. 92195 zakup wyposażenia 1 439,40 zł

Szymanowice

Planowane wydatki-2 715,00 zł

Realizacja-

Rozdz. 92109 &.4210- 1 313,28 zł (doposażenie świetlicy wiejskiej), 597,93 zł (impreza integracyjna), rozdz. 92695 umowa zlecenie - 450,00 zł, zakup paliwa – 350,00 zł.

Świdnica Polska

Planowane wydatki-3 593,00 zł

Realizacja

Rozdz. 90004 - 299,54 zł (zakup paliwa), impreza integracyjna – 999,77 zł, wyposażenie do świetlicy – 2 291,37 zł.

Wichrów

Planowane wydatki- 4.932,00 zł

Rozdz. 90004 190,00 zł (zakup paliwa), rozdz. 92109 doposażenie świetlicy – 2 944,00 zł, rozdz. 92695 - 1 798 zł (zakup siatki na boisko sportowe oraz ławki na plac zabaw).

Wilków Średzki

Planowane wydatki-4 941,00 zł

Realizacja:

Rozdz. 90004 – 299,04 zł (zakup paliwa)

Rozdz. 92109 – 4 561,08 zł (wyposażenie świetlicy wiejskiej)

Zabłoto

Planowane wydatki-4 599,00 zł

Wydatki zrealizowane 4 498,35 zł (zakup sprzętu na plac zabaw).

4. Dochody i wydatki rachunków dochodów wyodrębnionych

Rachunki dochodów własnych jednostek budżetowych utworzone zostały na podstawie Uchwały nr XXVI/138/05 Rady Gminy w Kostomłotach z dnia 31 marca 2005r. w sprawie utworzenia rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych.

Wydzielone rachunki o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych i wydatków nimi sfinansowanymi funkcjonują w: Szkole Podstawowej w Kostomłotach, Szkole Podstawowej w Mieczkowie, Szkole Podstawowej w Karczycach, Gimnazjum w Kostomłotach oraz Gminnym Ośrodku Obsługi Szkół w Kostomłotach.

Po stronie dochodów zaplanowano na 2015 rok kwotę 278 884,00 zł, która została zrealizowana w 98,39% osiągając kwotę 274 397,49 zł.

Plan wydatków na 2015 rok przewiduje do realizacji kwotę 278 884,00 zł, a zrealizowane wydatki na dzień 31 grudzień 2015 rok wyniosły 274 397,49 zł, co stanowi 98,39 % planu.

Szczegółowe zestawienie planów finansowych rachunków dochodów własnych przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela nr 9.

Dochody i wydatki na rachunkach, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 31.12.2015r.

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody 31.12.2015		Wydatki 31.12.2015		Stan środków obrotowych wykon. Na 31.12.2015
		PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Dochody i wydatki na rachunkach, o których mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych					
	z tego:					
1.	Gimnazjum w Kostomłotach	3 584,00	3 434,00	3 584,00	3 434,00	0,00
	Wydatki 4240			1 000,00	1 000,00	
	wydatki 4300			2 584,00	2 198,70	
	wydatki 2400				235,30	
2.	Szkoła Podstawowa w Kostomłotach – stołówka	230 800,00	227 620,99	230 800,00	227 620,99	0,00
	wydatki 4210			11 400,00	8 737,52	
	wydatki 4220			216 400,00	216 363,80	
	wydatki 4270			2 000,00	988,00	
	wydatki 4300			1 000,00	614,89	
	wydatki 2400				916,78	
3.	Szkoła Podstawowa w Karczycach - stołówka	44 500,00	43 342,50	44 500,00	43 342,50	0,00
	wydatki 4210			600,00	530,08	
	wydatki 4220			42 400,00	42 301,19	
	wydatki 4270			1 000,00	0,00	
	wydatki 4300			500,00	166,77	
	wydatki 2400				344,46	
RAZEM 80148		278 884,00	274 397,49	278 884,00	274 397,49	0,00

Źródło: opracowanie własne.

5. Przychody i rozchody

W budżecie Gminy na 2015 rok uchwalono:

- przychody budżetu w wysokości 2 007 018,00 zł pochodzące z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.
- deficyt budżetowy w wysokości 1 146 553,00 zł, który sfinansowany będzie z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6,

- rozchody w wysokości 860 465,00 zł. Rozchody dotyczą spłaty kredytów - 311 250,00 zł, spłaty pożyczek - 9 215,00 zł oraz wykup innych papierów wartościowych w wysokości 540 000,00 zł.

W analizowanym okresie gmina osiągnęła przychody w wysokości 2 199 998,12 zł jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jst, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Na 31.12.2015 r. wydatkowano kwotę 860 464,96 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Obsługa długu (zapłata należnych odsetek) zamknęła się kwotą 234 034,71 zł.

Zadłużenie Gminy Kostomłoty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji wg stanu na dzień 31.12.2015 wynosiło 6 463 285,12 zł i przedstawiało się następująco:

- Bank Gospodarstwa Krajowego – 1 245 000,12 zł;
- Powszechna Kasa Oszczędnościowa Bank Polski SA 5 140 000,00 zł (emisja obligacji);
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 78 285,00 zł.

Realizacja w 2015 roku dochodów na poziomie 24 136 772,11 zł i wydatków na poziomie 22 822 564,76 zł spowodowała dodatni wynik budżetowy w kwocie 1 314 207,35 zł.

6. Zakład Gospodarki Komunalnej w Kostomłotach

Plan finansowy przychodów i wydatków stanowiących koszty uzyskania przychodów ZGK Kostomłoty na 2015 rok wynosił **2 017 648 zł**. Zakład budżetowy jako jednostka organizacyjna sektora finansów publicznych wykonuje odpłatnie wyodrębnione zadania dotyczące usług komunalnych, natomiast koszty swojej działalności pokrywa z przychodów własnych, tudzież z przyznanych dotacji. Przychody i wydatki realizowane były wg obowiązującej klasyfikacji budżetowej, tj. z podziałem na rozdziały:

- 1) 40002 - Dostarczanie wody
- 2) 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód
- 3) 90003 - Oczyszczanie miast i wsi-zieleni.

Przychody z tytułu usług wynoszą 1 967 782,73 tj. 97,53 % planu rocznego.

W rozbiciu na dział i rozdział przychody przedstawiają się następująco :

- 1) Dostarczanie wody – dział 400, rozdział 40002 – **1 063 715,18zł** tj. 93,60 % planu.
 - 2) Gospodarka ściekowa i ochrona wód – dział 900, rozdział 90001 - **747 995,28 zł** , tj. 83,80 % zakładanego planu.
 - 3) Oczyszczanie miast i wsi - zieleń- dział 900, rozdział 90003 – brak wykonania planu.
- Głównym źródłem przychodów są wpływy z usług komunalnych w zakresie produkcji i dostarczania wody, odbioru ścieków. Przychody z tytułu tych usług wyniosły **1 811 710,46 zł**. Przychody z tytułu takich usług jak: usługi koparką, wykonanie przyłącza itp. wyniosły **2 638,48 zł**.

Przychody z tytułu odsetek (§ 0920) zaplanowane w kwocie 23.000 zł wykonano w kwocie **24 465,55 zł** tj. 106,37%.

Strona kosztowa wykazana w § klasyfikacji zamknęła się kwotą **1 942 845,29 zł**

tj.95,74 % realizacji planu , na którą składają się m.in.:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń § 3020 zaplanowano **11 327 zł** wykonano w kwocie **10 449,80zł**
- wynagrodzenia osobowe § 4010 planowane ogółem **905 804 zł** a wykonane w kwocie **903 995,79 zł** tj. 99,80 %,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 zaplanowano **75 381 zł**, wykonanie **66 260,74 zł**,
- składki ZUS w § 4110 plan **174 609 zł** wykonano w kwocie **173 963,85 zł** tj. 99,63 %,
- składka FP w § 4120 plan **20 475 zł**, wykonano w kwocie **20 474,13 zł** tj. 99,99 %,
- wynagrodzenia bezosobowe w § 4170 zaplanowano **1 294 zł** wykonano **0,00 zł**,
- materiały § 4210 zaplanowano w kwocie **308 271 zł** a wykonano w kwocie **282 396,16 zł**, tj. 91,61 %,
- zakup środków dydaktycznych i książek § 4240 zaplanowano **1 650 zł** wykonano w kwocie **958,67 zł** tj. 58,10 %,
- energia § 4260 zaplanowana w kwocie **294 425 zł** a wykonana w kwocie **270 285,42 zł**, tj. 91,80 %,

- zakup usług remontowych § 4270 zaplanowano w kwocie **20 479 zł** wykonano w kwocie **20 477,70 zł** tj. 99,99 %,
- zakup usług zdrowotnych § 4280 zaplanowano w kwocie **1 609 zł** wykonano w kwocie **1 256 zł** tj. 78,06 %,
- usługi obce § 4300 zaplanowane w kwocie **126 168 zł** a wykonane w kwocie **116 416,81 zł** tj. 92,27 %,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 4360 zaplanowano w kwocie **9 577 zł** wykonano w kwocie **9 301,34 zł** tj. 97,12 %,
- Podróże służbowe krajowe § 4410 zaplanowano **172 zł** wykonano w kwocie **171,18 zł**,
- różne opłaty i składki § 4430 zaplanowano w kwocie **49 890 zł** wykonano w kwocie **38 182,86 zł** tj. 76,53 %,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych § 4440 zaplanowano w kwocie **25 024 zł** wykonano w kwocie **25 023,64 zł**,
- Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego § 4500 zaplanowano w kwocie **3 233 zł** wykonano w kwocie **3 231,20 zł**.

W rozbiciu koszty przedstawiają się następująco :

- **dział 400 rozdział 40002** na planowane koszty w kwocie 1 135 748 zł wykonano 1 081 847,30 zł tj. 95,25 % planu . Głównymi pozycjami kosztowymi są : energia, zakup materiałów i wyposażenia, opłaty i podatki oraz usługi obce.
- **dział 900 rozdział 90001** na planowane koszty w kwocie 860 640 zł wykonano 860 011,99 zł, tj. 99,92 % zakładanego planu. Główne pozycje kosztów to zakup materiałów i wyposażenia, energia oraz zakup usług pozostałych.
- **dział 900 rozdział 90003** zaplanowany w kwocie 1.000 zł, wykonano 1 000zł tj.100%.

Głównymi pozycjami kosztowymi są : wynagrodzenia bezosobowe oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Na należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 449 544,21 zł składają się należności z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków z tego w kwocie 276 927,96 zł. stanowią należności wymagalne. Zakład współpracuje z firmą BIG InfoMonitor, która pomaga

odzyskać należności od dłużników. Prowadzona jest również egzekucja przez pracownika administracyjnego, która ma na celu zmniejszyć zadłużenie.

Na zobowiązania składają się zobowiązania niewymagalne w kwocie **237 626,55 zł**, w tym: dodatkowe wynagrodzenie wraz z pochodnymi, rozrachunki z odbiorcami i dostawcami itp.

7. Zakończenie

Budżet Gminy Kostomłoty na 31 grudnia 2015 roku został zrealizowany na dobrym poziomie zarówno po stronie dochodów (99,78%) jak i po stronie wydatków (90,08%), co świadczy o konsekwencji organu wykonawczego w zakresie przyjętych przez Radę Gminy założeń budżetowych.

Na dzień 31.12.2015 roku budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 1 314 207,35 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 1 146 553,00 zł.

W ramach udzielonych przez Radę Gminy upoważnień organ wykonawczy nie przekroczył swoich kompetencji. Realizacja zobowiązań zwrotnych z tytułu spłat rat kapitałowych pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych przebiegała zgodnie z przyjętymi harmonogramami. Stan zadłużenia na koniec okresu sprawozdawczego oraz wskaźniki dotyczące obsługi długu mieszczą się w granicach określonych prawem.

WÓJT

Stanisław Wicha

Tab. nr 10 Realizacja dochodów budżetu Gminy Kostomłoty za 2015r.

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.	[2]	Wykonanie na koniec okr spr	[3]	[3] / [2]	%	[4]
Dochody										
010 - Rolnictwo i łowiectwo										
01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi				24 188 945,13		24 136 772,11		99,78		
0920 - Pozostałe odsetki				1 141 860,86		1 155 530,44		101,20		
				457 203,00		469 098,55		102,60		
0960 - Otrzymałe spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej				0,00		430,00		-		
0970 - Wpływy z różnych dochodów				0,00		10 000,00		-		
				0,00		1 536,45		-		
6207 - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfik. w par 625				368 503,00		368 432,10		99,98		
6280 - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				88 700,00		88 700,00		100,00		
01095 - Pozostała działalność										
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				684 657,86		686 431,89		100,26		
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami				0,00		1 774,03		-		
				684 657,86		684 657,86		100,00		
600 - Transport i łączność				130 000,00		130 000,00		100,00		
60016 - Drogi publiczne gminne				130 000,00		130 000,00		100,00		
6300 - Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				130 000,00		130 000,00		100,00		
700 - Gospodarka mieszkaniowa				184 473,00		349 088,64		189,24		
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami				184 473,00		349 088,64		189,24		
0470 - Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości				23 904,00		9 370,61		39,20		
0690 - Wpływy z różnych opłat				0,00		486,44		-		
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				65 569,00		69 703,44		106,31		
0760 - Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności				0,00		10 064,00		-		
0770 - Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości				95 000,00		230 322,02		242,44		

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
				[2]		[3]		
								[4]
				0,00		1 923,95		-
				0,00		27 218,18		-
				6 387,00		6 386,54		99,99
	710 - Działalność usługowa							
	71035 - Cmentarze			6 387,00		6 386,54		99,99
	0960 - Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej			1 387,00		1 386,54		99,97
	2020 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			5 000,00		5 000,00		100,00
	750 - Administracja publiczna			54 441,00		111 467,73		204,75
	75011 - Urzędy wojewódzkie			37 569,00		37 529,85		99,90
	2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			37 519,00		37 519,00		100,00
	2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			50,00		10,85		21,70
	75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			16 872,00		73 937,88		438,23
	0690 - Wpływy z różnych opłat			10 000,00		22 013,53		220,14
	0960 - Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej			0,00		35 000,00		-
	0970 - Wpływy z różnych dochodów			6 872,00		16 924,35		246,28
	751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			40 760,00		40 094,44		98,37
	75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa			1 242,00		1 242,00		100,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			1 242,00		1 242,00		100,00
	75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			18 725,00		18 251,50		97,47
	2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			18 725,00		18 251,50		97,47
	75108 - Wybory do Sejmu i Senatu			11 903,00		11 710,94		98,39
	2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			11 903,00		11 710,94		98,39
	75110 - Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne			8 890,00		8 890,00		100,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			8 890,00		8 890,00		100,00
	752 - Obrona narodowa			200,00		200,00		100,00
	75212 - Pozostałe wydatki obronne			200,00		200,00		100,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			200,00		200,00		100,00

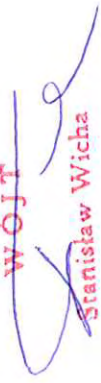
Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2]	
				[2]			[3]	%
								[4]
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa								
	75412 - Ochotnicze straże pożarne			0,00		0,00		-
	0920 - Pozostałe odsetki			0,00		0,00		-
	0970 - Wpływy z różnych dochodów			0,00		0,00		-
	75414 - Obrona cywilna			1 000,00		1 000,00		100,00
	2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami			1 000,00		1 000,00		100,00
	756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem			10 085 773,00		9 996 418,60		99,11
	75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych			7 000,00		9 527,08		136,10
	0350 - Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej			7 000,00		8 974,47		128,21
	0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			0,00		552,61		-
	75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			2 221 012,00		2 187 912,69		98,51
	0310 - Podatek od nieruchomości			2 000 424,00		1 971 990,60		98,58
	0320 - Podatek rolny			203 278,00		191 821,76		94,36
	0330 - Podatek leśny			11 789,00		12 210,00		103,57
	0340 - Podatek od środków transportowych			1 766,00		2 411,00		136,52
	0500 - Podatek od czynności cywilnoprawnych			0,00		9 025,00		-
	0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			3 755,00		454,33		12,10
	75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych			3 858 246,00		3 711 975,61		96,21
	0310 - Podatek od nieruchomości			1 029 174,00		963 290,76		93,60
	0320 - Podatek rolny			2 420 696,00		2 346 058,75		96,92
	0330 - Podatek leśny			1 332,00		1 291,55		96,96
	0340 - Podatek od środków transportowych			196 924,00		213 201,69		108,27
	0360 - Podatek od spadków i darowizn			40 000,00		22 341,00		55,85
	0430 - Wpływy z opłaty targowej			5 000,00		4 461,00		89,22
	0500 - Podatek od czynności cywilnoprawnych			121 000,00		123 115,67		101,75
	0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			44 120,00		38 215,19		86,62
	75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw			184 700,00		158 398,40		85,76
	0410 - Wpływy z opłaty skarbowej			20 000,00		21 926,44		109,63

Dział Rozdział §	[1]	Plan na koniec okresu spr.	[2]	Wykonanie na koniec okr spr	[3]	[3] / [2] %
2310 - Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		31 000,00		27 763,53		89,56
80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego		16 548,00		16 548,00		100,00
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		16 548,00		16 548,00		100,00
80110 - Gimnazja		26 672,51		26 907,61		100,88
0960 - Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		8 048,00		8 047,80		100,00
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		18 624,51		18 624,51		100,00
2400 - Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej		0,00		235,30		-
80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne		0,00		1 261,24		-
2400 - Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej		0,00		1 261,24		-
852 - Pomoc społeczna		4 258 829,69		4 103 019,61		96,34
85206 - Wspieranie rodziny		15 139,00		15 138,21		99,99
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		15 139,00		15 138,21		99,99
85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		2 152 900,00		2 109 269,13		97,97
0690 - Wpływy z różnych opłat		0,00		224,40		-
0970 - Wpływy z różnych dochodów		0,00		306,01		-
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2 132 300,00		2 094 034,96		98,21
2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		20 600,00		14 703,76		71,38
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		44 100,00		43 344,16		98,29
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		26 800,00		26 064,00		97,25
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		17 300,00		17 280,16		99,89
85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		104 000,00		90 197,16		86,73
0970 - Wpływy z różnych dochodów		0,00		864,00		-
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		104 000,00		89 333,16		85,90
85216 - Zasiłki stałe		192 000,00		192 000,00		100,00

Dział Rozdział §	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
		[2]	[3]	[3]	[4]	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		192 000,00	192 000,00	192 000,00	100,00	
85219 - Ośrodki pomocy społecznej		109 706,69	109 706,69	109 705,69	100,00	
2007 - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt3 oraz ust.3 pkt5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par205		3 431,69	3 431,69	3 431,69	100,00	
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		1 828,00	1 828,00	1 827,00	99,95	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		104 447,00	104 447,00	104 447,00	100,00	
85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		1 595 018,00	1 595 018,00	1 505 202,26	94,37	
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		1 575 018,00	1 575 018,00	1 487 894,26	94,47	
2710 - Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		20 000,00	20 000,00	17 308,00	86,54	
85295 - Pozostała działalność		45 966,00	45 966,00	38 163,00	83,02	
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		3 966,00	3 966,00	3 455,00	87,12	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		42 000,00	42 000,00	34 708,00	82,64	
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza		303 302,00	302 627,00	302 627,00	99,78	
85415 - Pomoc materialna dla uczniów		303 302,00	302 627,00	302 627,00	99,78	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)		96 752,00	96 752,00	96 752,00	100,00	
2040 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych		206 550,00	206 550,00	205 875,00	99,67	
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		1 044 584,00	1 003 372,37	1 003 372,37	96,05	
90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód		0,00	0,00	2 815,52	-	
0920 - Pozostałe odsetki		0,00	0,00	406,35	-	
0960 - Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0,00	0,00	0,00	-	
0970 - Wpływy z różnych dochodów		0,00	0,00	2 409,17	-	
90002 - Gospodarka odpadami		1 001 187,00	965 111,66	965 111,66	96,40	
0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		958 687,00	945 941,98	945 941,98	98,67	
0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0,00	0,00	1 261,68	-	
2460 - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		42 500,00	17 908,00	17 908,00	42,14	
90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		21 433,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.	[2]	Wykonanie na koniec okr spr	[3]	[3] / [2] %	[4]
2007	- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt3 oraz ust.3 pkt5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par205			21 433,00		0,00		0,00	
90019	- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska			21 964,00		34 744,86		158,19	
0690	- Wpływy z różnych opłat			21 964,00		34 744,86		158,19	
90020	- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych			0,00		700,33		-	
0400	- Wpływy z opłaty produktowej			0,00		700,33		-	
921	- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			148 246,00		147 882,66		99,75	
92109	- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			148 246,00		147 754,95		99,67	
2007	- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt3 oraz ust.3 pkt5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par205			138 701,00		138 210,52		99,65	
6207	- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfik. w par 625			9 545,00		9 544,43		99,99	
92116	- Biblioteki			0,00		127,71		-	
2910	- Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości			0,00		127,71		-	
926	- Kultura fizyczna			23 234,00		15 926,00		68,55	
92695	- Pozostała działalność			23 234,00		15 926,00		68,55	
6300	- Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych			23 234,00		15 926,00		68,55	

Grupa	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
	[1]	[2]	[3]	[4]	
Dochody		24 188 945,13	24 136 772,11		99,78
Dochody bieżące		23 465 177,88	23 274 998,31		99,19
Dochody majątkowe		723 767,25	861 773,80		119,07


WÓJT
Stanisław Wicha

Tab. nr 11 Realizacja planu wydatków budżetu Gminy Kostomłoty za 2015r.

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.	[2]	Wykonanie na koniec okr spr	[3]	[3] / [2] %
Wydatki								
010 - Rolnictwo i łowiectwo				25 335 498,13		22 822 564,76		90,08
				2 392 029,86		1 783 904,55		74,58
01009 - Spółki wodne				46 972,00		46 972,00		100,00
2830 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych				46 972,00		46 972,00		100,00
01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi				1 602 921,00		1 001 245,00		62,46
4300 - Zakup usług pozostałych				5 869,40		5 834,04		99,40
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				1 169 057,36		583 422,24		49,91
6057 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				241 045,00		241 045,00		100,00
6059 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				166 949,24		166 949,24		100,00
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				20 000,00		3 994,48		19,97
01030 - Izby rolnicze				52 479,00		51 029,69		97,24
2850 - Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego				52 479,00		51 029,69		97,24
01095 - Pozostała działalność				689 657,86		684 657,86		99,28
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników				800,00		800,00		100,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne				114,43		114,43		100,00
4120 - Składki na Fundusz Pracy				16,39		16,39		100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia				4 097,34		4 097,34		100,00
4300 - Zakup usług pozostałych				12 896,50		7 896,50		61,23
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				500,00		500,00		100,00
4430 - Różne opłaty i składki				671 233,20		671 233,20		100,00
600 - Transport i łączność				1 199 985,00		703 163,04		58,60
60004 - Lokalny transport zbiorowy				38 000,00		19 020,50		50,05
4300 - Zakup usług pozostałych				8 000,00		2 600,00		32,50
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				30 000,00		16 420,50		54,73
60013 - Drogi publiczne wojewódzkie				1 200,00		1 016,44		84,70
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa				1 200,00		1 016,44		84,70

Dział Rozdział §	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
		[2]	[3]	[3]	[4]	
60014 - Drogi publiczne powiatowe		143 200,00	142 923,84	142 923,84	99,81	
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		12 200,00	11 923,84	11 923,84	97,74	
6300 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		131 000,00	131 000,00	131 000,00	100,00	
60016 - Drogi publiczne gminne		1 017 585,00	540 202,26	540 202,26	53,09	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		18 060,00	15 533,09	15 533,09	86,01	
4300 - Zakup usług pozostałych		193 025,00	74 504,13	74 504,13	38,60	
4430 - Różne opłaty i składki		4 500,00	0,00	0,00	0,00	
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		802 000,00	450 165,04	450 165,04	56,13	
700 - Gospodarka mieszkaniowa		196 251,00	132 463,65	132 463,65	67,50	
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami		196 251,00	132 463,65	132 463,65	67,50	
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		719,00	718,20	718,20	99,89	
4120 - Składki na Fundusz Pracy		103,00	0,00	0,00	0,00	
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe		4 200,00	4 180,00	4 180,00	99,52	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		14 769,00	12 589,39	12 589,39	85,24	
4260 - Zakup energii		31 000,00	27 630,98	27 630,98	89,13	
4300 - Zakup usług pozostałych		97 220,00	59 796,68	59 796,68	61,51	
4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		10 000,00	9 348,00	9 348,00	93,48	
4430 - Różne opłaty i składki		18 200,00	11 432,40	11 432,40	62,82	
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		5 040,00	3 780,00	3 780,00	75,00	
4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		10 000,00	2 988,00	2 988,00	29,88	
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		5 000,00	0,00	0,00	0,00	
710 - Działalność usługowa		348 387,00	167 053,36	167 053,36	47,95	
71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego		288 000,00	110 666,36	110 666,36	38,43	
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		478,80	205,20	205,20	42,86	
4120 - Składki na Fundusz Pracy		68,60	29,40	29,40	42,86	
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe		9 452,60	2 700,02	2 700,02	28,56	
4300 - Zakup usług pozostałych		260 000,00	89 731,74	89 731,74	34,51	
4600 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00	
71035 - Cmentarze		6 387,00	6 387,00	6 387,00	100,00	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		2 387,00	2 387,00	2 387,00	100,00	

Dział Rozdział §	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
		[2]	[3]	[3]	[4]	
4300 - Zakup usług pozostałych		4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00	
71095 - Pozostała działalność		54 000,00	50 000,00	50 000,00	92,59	
6010 - Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych inst tucji finansowych		54 000,00	50 000,00	50 000,00	92,59	
750 - Administracja publiczna		3 732 095,00	3 569 710,74	3 569 710,74	95,65	
75011 - Urzędy wojewódzkie		37 519,00	37 519,00	37 519,00	100,00	
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników		32 419,00	32 419,00	32 419,00	100,00	
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		5 100,00	5 100,00	5 100,00	100,00	
75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		115 546,00	110 124,32	110 124,32	95,31	
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		105 246,00	104 462,03	104 462,03	99,26	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		5 100,00	4 741,01	4 741,01	92,96	
4300 - Zakup usług pozostałych		5 200,00	921,28	921,28	17,72	
75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		3 310 171,00	3 215 437,35	3 215 437,35	97,14	
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		2 550,00	2 395,82	2 395,82	93,95	
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 440 223,00	1 403 742,90	1 403 742,90	97,47	
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne		108 100,00	108 056,58	108 056,58	99,96	
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		257 102,00	246 629,33	246 629,33	95,93	
4120 - Składki na Fundusz Pracy		32 320,00	24 937,19	24 937,19	77,16	
4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		3 650,00	1 301,00	1 301,00	35,64	
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe		21 600,00	20 876,78	20 876,78	96,65	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		112 021,00	102 388,15	102 388,15	91,40	
4240 - Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		1 200,00	1 113,74	1 113,74	92,81	
4260 - Zakup energii		14 500,00	11 929,99	11 929,99	82,28	
4280 - Zakup usług zdrowotnych		4 800,00	3 567,00	3 567,00	74,31	
4300 - Zakup usług pozostałych		160 187,00	151 298,00	151 298,00	94,45	
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		11 950,00	11 862,86	11 862,86	99,27	
4410 - Podróże służbowe krajowe		20 700,00	16 575,41	16 575,41	80,07	
4430 - Różne opłaty i składki		3 838,00	1 509,60	1 509,60	39,33	
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		37 331,00	37 331,00	37 331,00	100,00	
4480 - Podatek od nieruchomości		1 052 912,00	1 049 969,00	1 049 969,00	99,72	
4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		81,00	81,00	81,00	100,00	

Dział	Rozdział	§	[1]		Plan na koniec okresu spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
					[2]	[3]	[4]
	4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego				6 456,00	6 456,00	100,00
	4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				18 650,00	13 416,00	71,94
	75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego				89 837,00	84 780,15	94,37
	4170 - Wynagrodzenia bezosobowe				3 500,00	3 286,00	93,89
	4210 - Zakup materiałów i wyposażenia				15 000,00	14 804,89	98,70
	4300 - Zakup usług pozostałych				63 563,00	59 504,76	93,62
	4430 - Różne opłaty i składki				7 774,00	7 184,50	92,42
	75095 - Pozostała działalność				179 022,00	121 849,92	68,06
	2900 - Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących				726,00	725,96	99,99
	3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				89 319,00	75 623,71	84,67
	4100 - Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne				31 977,00	31 976,10	100,00
	4300 - Zakup usług pozostałych				28 000,00	0,00	0,00
	4430 - Różne opłaty i składki				9 000,00	8 053,26	89,48
	4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego				20 000,00	5 470,89	27,35
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa				40 760,00	40 094,44	98,37
	75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa				1 242,00	1 242,00	100,00
	4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne				182,00	182,00	100,00
	4170 - Wynagrodzenia bezosobowe				1 060,00	1 060,00	100,00
	75107 - Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej				18 725,00	18 251,50	97,47
	3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				10 832,43	10 565,80	97,54
	4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne				476,07	476,07	100,00
	4120 - Składki na Fundusz Pracy				15,80	15,80	100,00
	4170 - Wynagrodzenia bezosobowe				3 639,00	3 639,00	100,00
	4210 - Zakup materiałów i wyposażenia				3 378,92	3 324,99	98,40
	4410 - Podróże służbowe krajowe				382,78	229,84	60,04
	75108 - Wybory do Sejmu i Senatu				11 903,00	11 710,94	98,39
	3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				6 273,00	6 108,86	97,38
	4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne				333,85	333,85	100,00
	4120 - Składki na Fundusz Pracy				12,13	12,13	100,00
	4170 - Wynagrodzenia bezosobowe				2 812,28	2 812,28	100,00

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
				[2]	[3]	[3]	[4]	
				2 324,74	2 323,47	2 323,47	99,95	
				147,00	120,35	120,35	81,87	
				8 890,00	8 890,00	8 890,00	100,00	
				4 086,43	4 086,43	4 086,43	100,00	
				317,79	317,79	317,79	100,00	
				12,13	12,13	12,13	100,00	
				2 523,98	2 523,98	2 523,98	100,00	
				1 713,15	1 713,15	1 713,15	100,00	
				236,52	236,52	236,52	100,00	
				200,00	200,00	200,00	100,00	
				200,00	200,00	200,00	100,00	
				200,00	200,00	200,00	100,00	
				248 805,00	208 913,09	208 913,09	83,97	
				6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00	
				6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00	
				191 805,00	170 901,63	170 901,63	89,10	
				12 100,00	12 100,00	12 100,00	100,00	
				19 620,00	9 920,76	9 920,76	50,56	
				17 775,00	17 761,21	17 761,21	99,92	
				1 463,74	1 463,74	1 463,74	100,00	
				3 636,00	3 632,30	3 632,30	99,90	
				522,00	302,00	302,00	57,85	
				3 900,00	3 864,13	3 864,13	99,08	
				55 868,26	52 008,91	52 008,91	93,09	
				10 000,00	5 968,30	5 968,30	59,68	
				31 800,00	29 879,37	29 879,37	93,96	
				1 200,00	1 034,80	1 034,80	86,23	
				18 500,00	17 786,11	17 786,11	96,14	
				420,00	420,00	420,00	100,00	
				15 000,00	14 760,00	14 760,00	98,40	

Dział	Rozdział	§	[1]			
			Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr	
			[2]	[3]	[3] / [2]	%
						[4]
75414	- Obrona cywilna		1 000,00	1 000,00	100,00	100,00
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	1 000,00	100,00	100,00
75421	- Zarządzanie kryzysowe		50 000,00	31 011,46	62,02	62,02
3030	- Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		8 400,00	8 386,75	99,84	99,84
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		34 550,00	17 191,67	49,76	49,76
4300	- Zakup usług pozostałych		5 650,00	4 398,98	77,86	77,86
4410	- Podróże służbowe krajowe		1 400,00	1 034,06	73,86	73,86
757	- Obsługa długu publicznego		267 220,00	234 034,71	87,58	87,58
75702	- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		267 220,00	234 034,71	87,58	87,58
8110	- Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek		267 220,00	234 034,71	87,58	87,58
758	- Różne rozliczenia		6 500,00	0,00	0,00	0,00
75818	- Rezerwy ogólne i celowe		6 500,00	0,00	0,00	0,00
4810	- Rezerwy		6 500,00	0,00	0,00	0,00
801	- Oświata i wychowanie		8 097 768,49	8 004 977,27	98,85	98,85
80101	- Szkoły podstawowe		4 005 853,98	3 976 684,72	99,27	99,27
2590	- Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną		203 957,00	203 957,00	100,00	100,00
2830	- Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych		1 386,00	1 386,00	100,00	100,00
3020	- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		204 400,00	204 067,15	99,84	99,84
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 353 113,00	2 332 609,76	99,13	99,13
4040	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne		194 190,00	194 180,17	99,99	99,99
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne		448 775,00	448 581,37	99,96	99,96
4120	- Składki na Fundusz Pracy		50 550,00	50 234,20	99,38	99,38
4170	- Wynagrodzenia bezosobowe		3 850,00	3 814,50	99,08	99,08
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		130 502,86	129 760,18	99,43	99,43
4240	- Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		50 212,90	49 289,33	98,16	98,16
4260	- Zakup energii		44 500,00	43 669,20	98,13	98,13
4270	- Zakup usług remontowych		110 165,00	109 243,43	99,16	99,16
4280	- Zakup usług zdrowotnych		6 040,00	5 954,00	98,58	98,58
4300	- Zakup usług pozostałych		36 350,22	34 662,37	95,36	95,36

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
				[2]	[3]	[3]	[4]	
4360	-	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		8 380,00	8 206,01		97,92	
4410	-	Podróże służbowe krajowe		5 670,00	5 625,81		99,22	
4430	-	Różne opłaty i składki		9 562,00	9 548,12		99,85	
4440	-	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		139 000,00	136 878,12		98,47	
4520	-	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		5 250,00	5 018,00		95,58	
80103	-	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		606 497,00	593 045,26		97,78	
3020	-	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		42 000,00	37 958,65		90,38	
4010	-	Wynagrodzenia osobowe pracowników		396 022,00	391 774,25		98,93	
4040	-	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		32 740,00	32 630,05		99,66	
4110	-	Składki na ubezpieczenia społeczne		79 000,00	78 392,49		99,23	
4120	-	Składki na Fundusz Pracy		8 300,00	7 002,93		84,37	
4210	-	Zakup materiałów i wyposażenia		8 500,00	8 468,57		99,63	
4240	-	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		2 000,00	1 855,92		92,80	
4270	-	Zakup usług remontowych		500,00	0,00		0,00	
4300	-	Zakup usług pozostałych		13 295,00	10 950,50		82,37	
4410	-	Podróże służbowe krajowe		240,00	235,22		98,01	
4440	-	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		23 900,00	23 776,68		99,48	
80104	-	Przedszkola		279 706,00	277 265,69		99,13	
2540	-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		150 748,00	150 567,78		99,88	
4330	-	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		128 958,00	126 697,91		98,25	
80106	-	Inne formy wychowania przedszkolnego		35 825,00	29 969,16		83,65	
2540	-	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		35 825,00	29 969,16		83,65	
80110	-	Gimnazja		1 761 811,51	1 734 107,01		98,43	
3020	-	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		103 000,00	99 330,33		96,44	
4010	-	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 108 000,00	1 106 001,75		99,82	
4040	-	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		93 000,00	91 535,37		98,43	
4110	-	Składki na ubezpieczenia społeczne		219 473,00	215 512,29		98,20	
4120	-	Składki na Fundusz Pracy		25 266,00	22 191,35		87,83	
4170	-	Wynagrodzenia bezosobowe		6 890,00	3 449,72		50,07	
4210	-	Zakup materiałów i wyposażenia		57 788,00	56 983,76		98,61	

Dział	Rozdział	§	Plan na koniec okresu spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
		[1]	[2]	[3]	[4]
4240	- Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		25 440,11	25 378,61	99,76
4260	- Zakup energii		11 500,00	8 819,58	76,69
4270	- Zakup usług remontowych		10 000,00	6 304,24	63,04
4280	- Zakup usług zdrowotnych		2 200,00	2 187,00	99,41
4300	- Zakup usług pozostałych		21 144,40	19 145,66	90,55
4360	- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		3 800,00	3 619,05	95,24
4410	- Podróże służbowe krajowe		1 500,00	1 007,63	67,18
4420	- Podróże służbowe zagraniczne		610,00	607,74	99,63
4430	- Różne opłaty i składki		2 000,00	2 000,00	100,00
4440	- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		68 000,00	67 932,93	99,90
4520	- Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		2 200,00	2 100,00	95,45
80113	- Dowożenie uczniów do szkół		450 634,00	450 617,14	100,00
4300	- Zakup usług pozostałych		450 634,00	450 617,14	100,00
80114	- Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół		321 380,00	317 973,40	98,94
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników		220 000,00	218 522,96	99,33
4040	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne		17 750,00	17 733,79	99,91
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne		43 000,00	42 901,29	99,77
4120	- Składki na Fundusz Pracy		4 600,00	4 205,63	91,43
4170	- Wynagrodzenia bezosobowe		2 400,00	1 951,33	81,31
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		13 500,00	13 447,29	99,61
4300	- Zakup usług pozostałych		8 650,00	8 641,75	99,90
4360	- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		238,00	60,26	25,32
4410	- Podróże służbowe krajowe		1 300,00	1 064,49	81,88
4430	- Różne opłaty i składki		242,00	238,00	98,35
4440	- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		5 300,00	5 026,61	94,84
4700	- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4 400,00	4 180,00	95,00
80146	- Doksztacanie i doskonalenie nauczycieli		8 540,00	5 321,56	62,31
4300	- Zakup usług pozostałych		8 540,00	5 321,56	62,31
80148	- Stółki szkolne i przedszkolne		258 188,00	256 937,23	99,52
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników		187 862,00	186 920,67	99,50

Dział	Rozdział	§	[1]			
			Plan na koniec okresu spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %	
			[2]	[3]	[3]	[4]
4040	-	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 910,00	12 899,05	99,92	
4110	-	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 941,00	31 855,58	99,73	
4120	-	Składki na Fundusz Pracy	3 035,00	2 935,12	96,71	
4210	-	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	13 999,30	100,00	
4300	-	Zakup usług pozostałych	670,00	670,00	100,00	
4440	-	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 770,00	7 657,51	98,55	
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	63 100,00	62 402,93	98,90	
4010	-	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	39 527,76	98,82	
4110	-	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	6 920,93	98,87	
4120	-	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	854,24	85,42	
4210	-	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	100,00	
4300	-	Zakup usług pozostałych	3 100,00	3 100,00	100,00	
80150	-	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych",	253 353,00	247 795,06	97,81	
4010	-	Wynagrodzenia osobowe pracowników	192 700,00	192 279,44	99,78	
4110	-	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 200,00	35 127,88	99,80	
4120	-	Składki na Fundusz Pracy	5 371,00	5 105,14	95,05	
4170	-	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 200,60	52,01	
4210	-	Zakup materiałów i wyposażenia	5 082,00	5 082,00	100,00	
4270	-	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	100,00	
80195	-	Pozostała działalność	52 880,00	52 858,11	99,96	
4440	-	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 880,00	52 858,11	99,96	
851	-	Ochrona zdrowia	177 905,00	149 642,16	84,11	
85153	-	Zwalczanie narkomanii	5 200,00	5 123,99	98,54	
4210	-	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 493,99	99,60	
4300	-	Zakup usług pozostałych	3 700,00	3 630,00	98,11	
85154	-	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	172 705,00	144 518,17	83,68	
4010	-	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 117,00	25 185,12	96,43	
4040	-	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 584,00	2 188,51	84,69	

Dział Rozdział §	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
		[2]	[3]	[3]	[4]	
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		7 720,00	5 444,81	70,53		
4120 - Składki na Fundusz Pracy		1 348,00	766,94	56,89		
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe		52 932,00	39 377,71	74,39		
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		21 200,00	20 799,47	98,11		
4260 - Zakup energii		16 672,00	14 791,23	88,72		
4300 - Zakup usług pozostałych		38 240,00	30 807,18	80,56		
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		2 700,00	2 477,20	91,75		
4410 - Podróże służbowe krajowe		500,00	0,00	0,00		
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		1 692,00	1 680,00	99,29		
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 000,00	1 000,00	100,00		
852 - Pomoc społeczna		5 041 428,69	4 839 673,29	96,00		
85202 - Domy pomocy społecznej		142 756,00	142 358,12	99,72		
4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		142 756,00	142 358,12	99,72		
85204 - Rodziny zastępcze		66 933,00	65 565,35	97,96		
3110 - Świadczenia społeczne		66 933,00	65 565,35	97,96		
85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie		185,00	184,50	99,73		
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		185,00	184,50	99,73		
85206 - Wspieranie rodziny		43 669,00	41 853,30	95,84		
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników		30 667,00	29 539,11	96,32		
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne		2 600,00	2 462,31	94,70		
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		6 100,00	5 638,75	92,44		
4120 - Składki na Fundusz Pracy		822,00	771,36	93,84		
4410 - Podróże służbowe krajowe		2 380,00	2 347,84	98,65		
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 100,00	1 093,93	99,45		
85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		2 132 300,00	2 094 034,96	98,21		
3110 - Świadczenia społeczne		1 957 840,00	1 923 077,20	98,22		
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników		53 040,00	50 532,07	95,27		
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		120 160,00	119 165,80	99,17		
4120 - Składki na Fundusz Pracy		1 260,00	1 259,89	99,99		

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.	[2]	Wykonanie na koniec okr spr	[3]	[3] / [2]	%	[4]
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		44 100,00		43 344,16		98,29		
4130	-	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		44 100,00		43 344,16		98,29		
85214	-	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		204 000,00		172 268,67		84,45		
3110	-	Świadczenia społeczne		204 000,00		172 268,67		84,45		
85215	-	Dodatki mieszkaniowe		1 700,00		1 622,19		95,42		
3110	-	Świadczenia społeczne		1 700,00		1 622,19		95,42		
85216	-	Zasiłki stałe		192 000,00		192 000,00		100,00		
3110	-	Świadczenia społeczne		192 000,00		192 000,00		100,00		
85219	-	Ośrodki pomocy społecznej		500 509,69		487 467,82		97,39		
3020	-	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 740,00		1 735,98		99,77		
3110	-	Świadczenia społeczne		1 800,00		1 800,00		100,00		
4010	-	Wynagrodzenia osobowe pracowników		300 697,00		295 795,78		98,37		
4040	-	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		26 200,00		26 190,62		99,96		
4047	-	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		2 844,57		2 844,57		100,00		
4110	-	Składki na ubezpieczenia społeczne		60 250,00		59 568,64		98,87		
4117	-	Składki na ubezpieczenia społeczne		517,43		517,43		100,00		
4120	-	Składki na Fundusz Pracy		8 100,00		7 006,33		86,50		
4127	-	Składki na Fundusz Pracy		69,69		69,69		100,00		
4170	-	Wynagrodzenia bezosobowe		20 500,00		20 200,01		98,54		
4210	-	Zakup materiałów i wyposażenia		15 170,00		13 788,59		90,89		
4260	-	Zakup energii		4 500,00		3 736,00		83,02		
4280	-	Zakup usług zdrowotnych		1 108,00		1 108,00		100,00		
4300	-	Zakup usług pozostałych		27 658,00		24 721,43		89,38		
4360	-	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		5 435,00		5 413,07		99,60		
4410	-	Podróże służbowe krajowe		7 470,00		7 274,07		97,38		
4440	-	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		9 350,00		9 298,41		99,45		
4520	-	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		900,00		840,00		93,33		
4700	-	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		6 200,00		5 559,20		89,66		
85220	-	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej		13 292,00		11 880,00		89,38		

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
				[2]	[3]	[3]	[4]	
	4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			1 000,00	0,00	0,00	0,00	
	4300 - Zakup usług pozostałych			12 292,00	11 880,00	96,65	96,65	
	85278 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych			1 595 018,00	1 505 202,26	94,37	94,37	
	3110 - Świadczenia społeczne			1 595 018,00	1 505 202,26	94,37	94,37	
	85295 - Pozostała działalność			104 966,00	81 891,96	78,02	78,02	
	3110 - Świadczenia społeczne			100 000,00	79 866,90	79,87	79,87	
	4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			654,60	378,39	57,80	57,80	
	4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			118,57	67,34	56,79	56,79	
	4120 - Składki na Fundusz Pracy			16,83	9,27	55,08	55,08	
	4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			1 176,00	38,41	3,27	3,27	
	4300 - Zakup usług pozostałych			3 000,00	1 531,65	51,05	51,05	
	854 - Edukacyjna opieka wychowawcza			414 306,00	405 025,32	97,76	97,76	
	85401 - Świetlice szkolne			67 685,00	63 589,36	93,95	93,95	
	4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			54 600,00	54 184,26	99,24	99,24	
	4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne			1 200,00	1 200,00	100,00	100,00	
	4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			9 620,00	7 393,41	76,85	76,85	
	4120 - Składki na Fundusz Pracy			1 440,00	811,69	56,37	56,37	
	4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			515,00	0,00	0,00	0,00	
	4240 - Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			310,00	0,00	0,00	0,00	
	85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży			17 130,00	13 112,76	76,55	76,55	
	4300 - Zakup usług pozostałych			17 130,00	13 112,76	76,55	76,55	
	85415 - Pomoc materialna dla uczniów			327 491,00	326 816,00	99,79	99,79	
	3240 - Stypendia dla uczniów			120 941,00	120 266,00	99,44	99,44	
	3260 - Inne formy pomocy dla uczniów			206 550,00	206 550,00	100,00	100,00	
	85495 - Pozostała działalność			2 000,00	1 507,20	75,36	75,36	
	4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			2 000,00	1 507,20	75,36	75,36	
	900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			1 868 437,18	1 555 640,14	83,26	83,26	
	90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód			140 704,00	140 614,00	99,94	99,94	
	2650 - Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego			140 704,00	140 614,00	99,94	99,94	
	90002 - Gospodarka odpadami			1 167 537,09	1 094 770,87	93,77	93,77	

Dział	Rozdział	§	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
			[1]	[2]	[3]	[4]	
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników			27 360,00	27 360,00	100,00	
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne			4 679,00	4 679,00	100,00	
4120	- Składki na Fundusz Pracy			671,00	671,00	100,00	
4300	- Zakup usług pozostałych			1 134 827,09	1 062 060,87	93,59	
90004	- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach			14 801,00	9 450,99	63,85	
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia			12 801,00	9 450,99	73,83	
4300	- Zakup usług pozostałych			2 000,00	0,00	0,00	
90005	- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			25 215,00	14 944,50	59,27	
4307	- Zakup usług pozostałych			21 432,75	12 702,82	59,27	
4309	- Zakup usług pozostałych			3 782,25	2 241,68	59,27	
90013	- Schroniska dla zwierząt			59 500,00	53 361,20	89,68	
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia			100,00	82,00	82,00	
4300	- Zakup usług pozostałych			59 400,00	53 279,20	89,70	
90015	- Oświetlenie ulic, placów i dróg			394 000,00	238 698,63	60,58	
4260	- Zakup energii			194 000,00	163 149,93	84,10	
4300	- Zakup usług pozostałych			100 000,00	75 548,70	75,55	
6050	- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			100 000,00	0,00	0,00	
90095	- Pozostała działalność			66 680,09	3 799,95	5,70	
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia			4 180,09	2 799,95	66,98	
4300	- Zakup usług pozostałych			12 500,00	1 000,00	8,00	
6050	- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			50 000,00	0,00	0,00	
921	- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			888 474,35	776 953,29	87,45	
92109	- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			697 143,35	607 747,37	87,18	
2480	- Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury			346 600,00	346 600,00	100,00	
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia			56 780,35	42 902,53	75,56	
4260	- Zakup energii			11 540,00	7 171,47	62,14	
4277	- Zakup usług remontowych			137 835,00	133 637,00	96,95	
4279	- Zakup usług remontowych			74 087,00	71 830,66	96,95	
4300	- Zakup usług pozostałych			16 717,00	2 021,93	12,10	
6050	- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			50 000,00	0,00	0,00	

Dział Rozdział	§	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
			[2]	[3]	[3]	[4]	
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			3 584,00	3 583,78		99,99	
92116 - Biblioteki			118 500,00	118 500,00		100,00	
2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury			118 500,00	118 500,00		100,00	
92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			70 000,00	50 000,00		71,43	
2720 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			70 000,00	50 000,00		71,43	
92195 - Pozostała działalność			2 831,00	705,92		24,94	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			2 831,00	705,92		24,94	
926 - Kultura fizyczna			414 945,56	251 115,71		60,52	
92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej			110 000,00	106 695,00		97,00	
2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom			110 000,00	106 695,00		97,00	
92695 - Pozostała działalność			304 945,56	144 420,71		47,36	
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe			450,00	450,00		100,00	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			35 063,16	32 806,58		93,56	
4270 - Zakup usług remontowych			308,00	307,50		99,84	
4300 - Zakup usług pozostałych			11 655,00	7 358,50		63,14	
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			90 626,40	75 204,43		82,98	
6059 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			138 543,00	0,00		0,00	
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			28 300,00	28 293,70		99,98	

Grupa	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
	[1]	[2]	[3]	[4]	
Wydatki					
Wydatki bieżące		25 335 498,13	22 822 564,76		90,08
Wydatki majątkowe		22 234 393,13	21 051 726,35		94,68
		3 101 105,00	1 770 838,41		57,10


WÓJT
 Stanisław Wicha