

**ZARZĄDZENIE NR 313/17
WÓJTA GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 28 marca 2017 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kostomłoty za 2016r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 1870 ze zm.), Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Przedstawić Radzie Gminy Kostomłoty i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kostomłoty za 2016r. stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

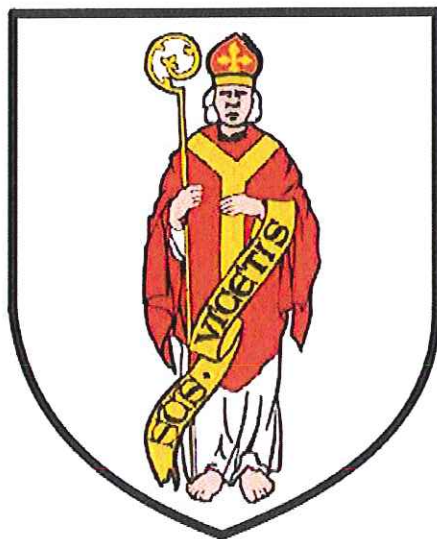
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy przesłać do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu celem zaopiniowania.

§ 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 2016 ROK**

Kostomłoty, 28 marzec 2017r.

Spis treści

Załącznik

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kostomłoty za 2016r.

WPROWADZENIE.....	1
1. Dochody.....	2
1.1. Dochody bieżące.....	7
1.1.1. Dochody własne.....	9
1.1.2. Subwencja ogólna	15
1.1.3. Dotacje celowe z budżetu państwa.....	15
1.1.4. Dotacje celowe na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.....	17
1.1.5. Dotacje celowe otrzymane z Gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami Samorządu terytorialnego.....	17
1.2. Dochody majątkowe.....	17
2. Wydatki.....	18
2.1. Wydatki bieżące.....	22
2.2. Wydatki majątkowe.....	24
3. Wydatki w ramach funduszu sołectkiego.....	28
4. Dochody i wydatki rachunków dochodów wyodrębnionych	35
5. Przychody i rozchody.....	36
6. Zakład Gospodarki Komunalnej w Kostomłotach.....	37
7. Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich.....	39
7. Zakończenie.....	42

WPROWADZENIE

Budżet Gminy Kostomłoty przyjęty Uchwałą nr XVII/89/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie budżetu Gminy Kostomłoty na 2016 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 22 833 700,00 zł (dochody bieżące w wysokości 19 709 276,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 3 124 424,00 zł), wydatków ogółem 24 585 074,00 zł (wydatki bieżące w wysokości 18 061 879,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 6 523 195,00 zł).

Uchwalono deficyt budżetu gminy w wysokości 1 751 374,00 zł, który planowano w całości pokryć przychodami pochodzącymi ze sprzedaży innych papierów wartościowych.

Zaplanowano przychody w wysokości 2 611 833,96 zł oraz rozchody w wysokości 860 459,96 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 2016 roku budżet uległ zmianom, których dokonała Rada Gminy w Kostomłotach za pomocą uchwał oraz Wójt Gminy wydając zarządzenia.

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 2016 r.

Lp.	Uchwała, Zarządzenie			Zmiana w zł	
	Organ	Numer	Data	Dochody	Wydatki
1	Rada Gminy	XVII/89/15	29.12.2015	22 833 700,00	24 585 074,00
2	Rada Gminy	XIX/106/16	08.02.2016	50 000,00	50 000,00
3	Rada Gminy	XX/107/16	03.03.2016	-636 300,00	-636 300,00
4	Rada Gminy	XXI/108/16	16.03.2016	137 310,00	137 310,00
5	Rada Gminy	XXII/133/16	26.04.2016	-45 105,00	-45 105,00
6	Rada Gminy	XXIV/150/16	23.06.2016	78 066,00	78 066,00

7	Rada Gminy	XXV/159/16	02.08.2016	-1 829 971,00	-1 829 971,00
8	Rada Gminy	XXVII/173/16	4.10.2016	-1 060 835,00	-1 018 928,45
9	Rada Gminy	XXIX/182/16	24.11.2016	-173 439,71	-173 439,71
10	Rada Gminy	XXX/189/16	8.12.2016	60 756,49	60 756,49
11	Rada Gminy	XXXI/193/16	30.12.2016	-16 707,00	-16 707,00
12	Wójt Gminy	164/16	29.02.2016	3 299 000,00	3 299 000,00
13	Wójt Gminy	176/16	31.03.2016	15 967,00	15 967,00
14	Wójt Gminy	190/16	27.04.2016	561 575,40	561 575,40
15	Wójt Gminy	199/16	16.05.2016	453,00	453,00
16	Wójt Gminy	201/16	31.05.2016	460,00	460,00
17	Wójt Gminy	215/16	30.06.2016	81 014,79	81 014,79
18	Wójt Gminy	226/16	29.07.2016	67 140,00	67 140,00
19	Wójt Gminy	227/16	11.08.2016	13 914,00	13 914,00
20	Wójt Gminy	240/16	9.09.2016	245,00	245,00
21	Wójt Gminy	242/16	30.09.2016	581 377,00	581 377,00
22	Wójt Gminy	252/16	25.10.2016	317 455,90	317 455,90
23	Wójt Gminy	255/16	31.10.2016	6 160,00	6 160,00
24	Wójt Gminy	258/16	10.11.2016	108 900,00	108 900,00
25	Wójt Gminy	266/16	30.11.2016	19 681,00	19 681,00
26	Wójt Gminy	272/16	15.12.2016	239 000,00	239 000,00
Zmiany ogółem				1 876 117,87	1 918 024,42
Uchwała pierwotna				22 833 700,00	24 585 074,00
Plan po zmianach				24 709 817,87	26 503 098,42

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 2016 rok cytowaną na wstępie uchwałą nr XVII/89/15 Rady Gminy Kostomłoty w kwocie 22 833 700,00 zł w 2016 roku zwiększone zostały o kwotę 1 876 117,87 zł do wysokości 24 709 817,87 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 5 083 344,09 zł;
2. zawiadomień Wojewody Dolnośląskiego o przyznaniu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne w łącznej kwocie 251 532,00 zł;

3. planowanych środków finansowych (darowizna) na opracowanie koncepcji dotyczącej zadania pn „Przebudowa skrzyżowania drogi krajowej nr 5 z drogą powiatową nr 2086 i z drogą gminną do podstrefy – Legnickiej Strefy Ekonomicznej” w wysokości 25 000,00 zł;
4. otrzymanych darowizn od Fundacji Samborz/Dolny Śląsk i okolice 9 642,00 zł, Nadleśnictwo Miękinia 700,00 zł;
5. planowanych środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł na realizację projektu pn. „Na własne konto” 2 500,00 zł;
6. planowanych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 16 192,00 zł.
7. otrzymanej dotacje celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej 350,00 zł;
8. otrzymanej bezzwrotnej pomocy od Agencji Nieruchomości Rolnej Oddział Terenowy we Wrocławiu na zadanie pn. „Budowa zbiornika bezodpływowego na ścieki wraz z przyłączami przy budynku nr 13 w miejscowości Budziszów na działce 77/6” 31 560,29 zł.
9. podpisania umowy o dofinansowanie projektu pn. „Moją przyszłość zaczynam już dzisiaj” realizowanego w ramach programu RPO WD 60 756,49 zł.

Zmiana wielkości dochodów poprzez ich zmniejszenie nastąpiła na podstawie:

1. zawiadomienia Ministra Finansów o ostatecznej wielkości subwencji zaplanowanej w budżecie państwa na rok 2016 o kwotę 55 004,00 zł;
2. zmianie montażu finansowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej Jakubkowice –Kostomłoty” poprzez zniesienie planowanego dofinansowania z udziałem środków europejskich o kwotę 636 300,00 zł;
3. zmianie montażu finansowego zadania inwestycyjnego pn. „Nowoczesne boisko wielofunkcyjne i pracownia cyfrowa w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kostomłotach” poprzez zmniejszenie planowanych wpływów o kwotę 360 612,00 zł.
4. zmianie montażu finansowego zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Wilkowie Średzkim” 1 510 512,00 zł;
5. rezygnacji z realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Osiek” 70 000,00 zł;

6. rozliczenia zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno – sportowych” 12 084,00 zł;
7. ostatecznej decyzji Samorządowego Kolegium Odwoławczego we Wrocławiu uchylającego decyzję organu pierwszej instancji w całości i umarzające postępowanie w sprawie nadpłaty podatku od nieruchomości 780 947,00 zł;
8. zmiany planu sprzedaż mienia komunalnego 180 000,00 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 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Plan na koniec okresu spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
[1]	[2]	[3]	[4]
Dochody	24 709 817,87	25 021 411,45	101,26
0010 - Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 118 245,00	4 188 178,00	101,70
0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych	90 000,00	32 279,76	35,87
0310 - Podatek od nieruchomości	1 294 053,00	1 340 460,81	103,59
0320 - Podatek rolny	2 287 000,00	2 343 818,33	102,48
0330 - Podatek leśny	13 500,00	24 837,23	183,98
0340 - Podatek od środków transportowych	201 317,00	230 016,91	114,26
0350 - Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	8 000,00	8 118,25	101,48
0360 - Podatek od spadków i darowizn	40 000,00	24 213,62	60,53
0400 - wpływy z opłaty produktowej	0,00	1 478,77	0,00
0410 - Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	24 915,31	99,66
0430 - Wpływy z opłaty targowej	5 000,00	3 910,00	78,20
0470 - Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	0,00	4 950,57	0,00
0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	95 000,00	99 464,45	104,70
0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 120 000,00	1 149 024,91	102,59
0500 - Podatek od czynności cywilnoprawnych	130 000,00	262 804,00	202,16
0550- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	24 000,00	10 492,52	43,72
0570- wpływy z tytułu grzywien, mandatów, innych kar pieniężnych nod osób fizycznych	0,00	1 057,80	0,00
0660- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	26 000,00	25 640,50	98,62

0690 - Wpływy z różnych opłat	45 000,00	44 004,67	97,79
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	70 000,00	75 114,06	107,31
0900- wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	433,00	0,00
0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	46 000,00	67 453,14	146,64
0920 - Pozostałe odsetki	9 000,00	25 067,15	278,52
0960 - Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	35 342,00	59 030,11	167,03
0970 - Wpływy z różnych dochodów	13 240,00	53 150,74	401,44
dochody własne	9 695 697,00	10 099 914,61	104,17
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	0,00	12 545,99	0,00
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 539 774,09	3 516 498,50	99,34
2020 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 500,00	2 500,00	100,00
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	839 359,00	819 567,14	97,64
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	350,00	350,00	100,00
2057- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jst	54 468,47	0,00	0,00
2059- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jst	6 288,02	0,00	0,00
2060 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 658 000,00	3 651 703,12	99,83
2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	31 000,00	54 800,98	176,78
dotacje celowe	8 131 739,58	8 057 965,73	99,09
w tym: dotacje na zadania realizowane ze środków UE	60 756,49	12 545,99	20,65

2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	18 050,00	12 132,69	67,22
2400 - wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	591,40	0,00
2460 - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	23 979,27	74,94
2700 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 500,00	2 500,00	100,00
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	2 500,00	0,00
pozostałe dochody	52 550,00	41 703,36	79,36
Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 443 355,00	6 443 355,00	100,00
razem dochody bieżące	24 323 341,58	24 642 938,70	101,31
0770 - Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	170 000,00	161 996,46	95,29
6260 - Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jst	167 000,00	167 000,00	100,00
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	31 560,29	31 560,29	100,00
6300 - Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	17 916,00	17 916,00	100,00
razem dochody majątkowe	386 476,29	378 472,75	97,93

Źródło: opracowanie własne.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

Treść	Plan	Wykonanie	%
Dochody ogółem, z tego:	24 709 817,87	25 021 411,45	101,26
dochody bieżące	24 323 341,58	24 642 938,70	101,31
dochody majątkowe	386 476,29	378 472,75	97,93

1.1. Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących w wysokości 24 323 341,58 zł wykonano w kwocie 24 642 938,70 zł, tj. 101,31 % planu.

Tabela nr 3.

Realizacja dochodów bieżących Gminy Kostomłoty za 2016r.

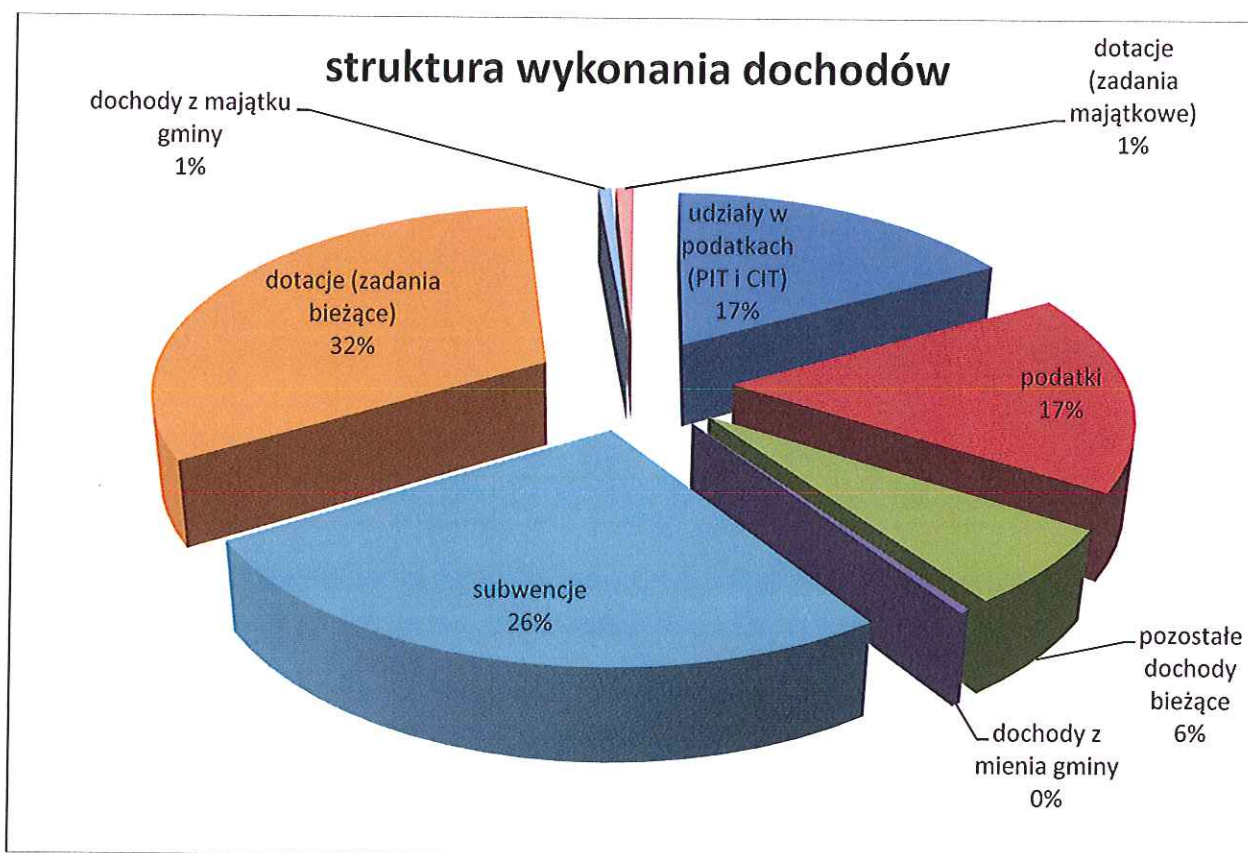
Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2016r.	Wykonanie na 31.12.2016r.	[3] / [2] %
[1]	[2]	[3]	[4]
dochody własne	9 695 697,00	10 099 914,61	104,17
dotacje celowe (bez dotacji UE)	8 070 983,09	8 045 419,74	99,68
Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 443 355,00	6 443 355,00	100
dotacje na zadania realizowane ze środków UE	60 756,49	12 545,99	20,65
Pozostałe dochody bieżące (§ 2360, 2400, 2460, 2700, 2910)	52 550,00	41 703,36	79,36
razem dochody bieżące	24 323 341,58	24 642 938,70	101,31

Źródło: opracowanie własne.

Strukturę dochodów zrealizowanych do planu w 2016 roku ilustruje poniższy wykres:

Wykres nr 1.

Struktura wykonania dochodów w 2016r.



Źródło: opracowanie własne

W strukturze dochodów największy udział stanowią dotacje na zadania bieżące, które stanowią 32,20 % planu ogółem. Drugą, co do wielkości pozycją w dochodach są subwencje, które wynoszą około 25,75% wykonanych dochodów ogółem. Znaczną pozycję w budżecie Gminy stanowią wpływy z podatków, które wykonano w kwocie 4 234 269,15 zł. Wykonanie planu dochodów z tytułu podatków osiągnęło poziom 16,92% planu dochodów ogółem. Największy wpływ uzyskano z tytułu podatku rolnego, który został wykonany w wysokości 2 343 818,33 zł tj. 102,48% planu oraz podatku od nieruchomości, który został wykonany w wysokości 1 340 460,81 zł tj. 103,59 % planu. Zaraz za podatkami znaczącą pozycję stanowią udziały w podatkach (PIT i CIT), które stanowią 16,87% planu ogółem.

Pozostałe dochody bieżące, takie jak wpływy z opłaty za gospodarkę odpadami, opłata skarbową, sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty za korzystanie z wychowania

przedszkolnego, różne opłaty, odsetki itp. stanowią 6,38% planu ogółem. Dochody z mienia Gminy, czyli wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości, dochody z najmu i dzierżawy – 0,36%.

Dochody majątkowe stanowią 1,52 % wykonanych dochodów ogółem, w tym dotacje na zadania majątkowe 0,87% oraz dochody ze sprzedaży majątku gminy 0,65% planu ogółem.

1.1.1. Dochody własne

Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Kostomłoty za 2016r. przedstawiono w tabeli nr 4.

Tabela nr 4.

Dochody własne Gminy Kostomłoty za 2016r. w porównaniu z planem i wykonaniem za 2015r.

Wyszczególnienie	plan na 31.12.2015	wykonanie 31.12.2015	plan realizacji na 31.12.2015	plan na 31.12.2016	wykonanie 31.12.2016	plan realizacji na 31.12.2016
1	2	3	4	5	6	7
0010 - Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 798 844,00	3 831 961,00	100,87	4 118 245,00	4 188 178,00	101,70
0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych	15 971,00	96 643,82	605,12	90 000,00	32 279,76	35,87
0310 - Podatek od nieruchomości	3 029 598,00	2 935 281,36	96,89	1 294 053,00	1 340 460,81	103,59
0320 - Podatek rolny	2 623 974,00	2 537 880,51	96,72	2 287 000,00	2 343 818,33	102,48
0330 - Podatek leśny	13 121,00	13 501,55	102,90	13 500,00	24 837,23	183,98
0340 - Podatek od środków transportowych	198 690,00	215 612,69	108,52	201 317,00	230 016,91	114,26
0350 - Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	7 000,00	8 974,47	128,21	8 000,00	8 118,25	101,48
0360 - Podatek od spadków i darowizn	40 000,00	22 341,00	55,85	40 000,00	24 213,62	60,53
0400- wpływy z opłaty produktowej	0,00	700,33	0,00	0,00	1 478,77	0,00
0410 - Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	21 926,44	0,00	25 000,00	24 915,31	99,66
0430 - Wpływy z opłaty targowej	5 000,00	4 461,00	89,22	5 000,00	3 910,00	78,20
0470 - Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	23 904,00	9 370,61	39,20	0,00	4 950,57	0,00
0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	92 000,00	97 705,98	106,20	95 000,00	99 464,45	104,70

0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 031 387,00	984 704,74	95,47	1 120 000,00	1 149 024,91	102,59
0500 - Podatek od czynności cywilnoprawnych	121 000,00	132 140,67	109,21	130 000,00	262 804,00	202,16
0550 - Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości				24 000,00	10 492,52	43,72
0570 - Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057,80	0,00
0660 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego				26 000,00	25 640,50	98,62
0690 - Wpływy z różnych opłat	31 964,00	57 469,23	179,79	45 000,00	44 004,67	97,79
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	70 000,00	75 114,06	107,31
0830 - Wpływy z usług	25 151,00	26 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900 - wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				0,00	433,00	0,00
0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	47 875,00	40 483,81	84,56	46 000,00	67 453,14	146,64
0920 - Pozostałe odsetki	5 000,00	12 279,83	245,60	9 000,00	25 067,15	278,52
0960 - Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	9 435,00	54 434,34	576,94	35 342,00	59 030,11	167,03
0970 - Wpływy z różnych dochodów	12 902,00	59 287,94	0,00	13 240,00	53 150,74	401,44
razem	11 218 385,00	11 235 523,79	100,15	9 695 697,00	10 099 914,61	104,17

Źródło: opracowanie własne

Wykonanie dochodów własnych w 2016 roku wyniosło 10 099 914,61zł tj. 104,17% planu. W porównaniu do wykonania za 2015 roku nastąpił spadek wpływów o kwotę 1 135 609,18 zł. Tak znaczny spadek wykonanych wpływów wynika m.in. z dokonanego zwrotu podatku od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 780 947,00 zł. Zwrotu podatku dokonano na podstawie ostatecznej decyzji Samorządowego Kolegium Odwoławczego we Wrocławiu uchylające decyzję organu pierwszej instancji w całości i umarzające postępowanie w sprawie nadpłaty podatku od nieruchomości.

Porównując rok 2016 do roku 2015 należy zwrócić uwagę na wzrost wpływów z tytułu udziałów w podatku od osób fizycznych. Podatek dochodowy od osób fizycznych wzrósł

o kwotę 356 217,00 zł, przy czym podatek dochodowy od osób prawnych spadł o kwotę 64 364,06 zł. Znaczny wzrost odnotowano w podatku od czynności cywilnoprawnych (o 130 633,33 zł), a także we wpływach za gospodarowania odpadami (o 149 497,56 zł). Należy zauważyć spadek dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, w szczególności zmniejszenie wpływów z podatku od nieruchomości.

Główną przyczyną zmniejszenia wpływów w podatku rolnym jest obniżenie stawki tegoż podatku na rok 2016. W porównywanym okresie jest niższy o 194 062,18 zł.

Na poziom zrealizowanych dochodów budżetu gminy miały wpływ obniżenia górnych stawek podatkowych, 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 2016 roku wyniosła 1 042 368,63 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 2016 rok w porównaniu z 2015 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		wskaznik zmian	skutki udzielonych ulg, zwolnień na dzień 31.12		wskaznik zmian	skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia) na dzień 31.12		wskaznik zmian
		2015	2016		2015	2016		2015	2016	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	podatek rolny	5,89	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	60 793,56	6440,72	-89,41
2	podatek od nieruchomości	83 024,94	47 307,01	-43,02	818 153,86	641 745,19	-21,56	657,44	333,41	-49,29
3	podatek leśny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
4	podatek od środków transportowych	304 989,20	344 118,80	12,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298,00	683,5	129,36

6	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	1050,81	650,58
	wpływy od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689,19	0
	razem	388 020,03	391 425,81	0,88%	818 153,86	641 745,19	-21,56	61 889,00	9 197,63	-85,14

Źródło: opracowanie własne.

Obniżenie górnych stawek podatkowych obniżyło wykonanie dochodów z tytułu podatków lokalnych o 391 425,81 zł i jest wyższe o 0,88% niż w roku 2015 r.

Ogólne skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatkach lokalnych na dzień 31.12.2016r. obniżyło wykonanie podatków od nieruchomości o 641 745,19 zł i jest niższe od porównywanego okresu o 21,56%. Natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, rozłożenia na raty, odroczenia) są niższe niż w roku 2015 o 52 691,37 i wyniosły 9 197,63 zł.

Skalę zaległości z tytułów podatkowych i cywilnoprawnych w roku 2015 i 2016 r. przedstawia tabela poniżej:

Tabela nr 6.

Stan zaległości wg źródeł na dzień 31.12. - 2015 i 2016 roku.

LP	Wyszczególnienie	stan zaległości na dzień 31.12		wskaźnik zmian
		2015	2016	
1	Podatek rolny, w tym:	296 660,59	232 701,94	-21,56
	<i>osoby fizyczne</i>	274 859,59	232 156,94	-15,54
	<i>osoby prawne</i>	21 801,00	545,00	-97,50
2	podatek od nieruchomości, w tym:	728 572,05	642 742,02	-11,78
	<i>osoby fizyczne</i>	436 372,44	450 338,67	3,20
	<i>osoby prawne</i>	292 199,61	192 403,35	-34,15
3	podatek od środków transportowych, w tym:	11 987,77	14 881,27	24,14
	<i>osoby fizyczne</i>	11 987,77	14 881,27	24,14
	pozostałe:	1 018 058,46	1 612 908,56	58,43
4	podatek leśny osoby fizyczne	437,04	412,34	-5,65
5	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	111 891,69	126 014,94	12,62
6	umowy przyłącza wodno-kanalizacyjnego	4 824,57	2 964,44	-38,56
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	55 266,34	0,00
	wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 340,00	0,00
7	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (par. 0470)	47 020,08	0,00	-100,00

8	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	38 597,51	37 018,38	-4,09
9	ochotnicze straże pożarne zasądzone zaległości	609,67	609,67	0,00
10	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie kart podatkowej par. 0350	11 437,25	11 569,68	1,16
11	podatek od spadków i darowizn par. 0360	16 544,00	6 253,76	-62,20
12	podatek od czynności cywilnoprawnych	480,00	652,00	35,83
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	20 670,50	18 318,38	-11,38
15	pozostałe odsetki	59 100,22	63 420,13	7,31
16	Zaliczka i fundusz alimentacyjny	678 629,53	1 257 095,20	85,24
17	wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	169,00	1,00	-99,41
	Wpływy z różnych dochodów	0,00	572,76	0,00
	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	3 752,14	0,00
	razem	2 055 278,87	2 503 233,79	21,80

Źródło: opracowanie własne

Zaległości z tytułu podatków i innych dochodów cywilnoprawnych wzrosły w 2016 roku w porównaniu z rokiem 2015 o kwotę 447 954,92 zł tj. o 21,80%.

W strukturze tych zaległości największą pozycję stanowią zaległości z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego bo aż 1 257 095,20 zł. Dużą pozycję stanowią zaległości w podatku od nieruchomości, które pomimo spadku do 2015r. (o 11,78%) wyniosły 642 742,02 zł, zaległości z tytułu podatku rolnego zmalały o 21,56% i wyniosły 232 701,94 zł. Zwiększenie zaległości odnotowano m. in. z tytułu podatku od środków transportowych (o 24,14%) oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (o 12,62%).

Na dzień 31.12.2016r. zostały naliczone odsetki od nieterminowych zaległości w podatkach i opłatach w kwocie 444 506,00 zł, z tego:

- w rozdziale 75615 wpływy z podatków od osób prawnych – 77 368,00 zł
- w rozdziale 75616 wpływy z podatków od osób fizycznych – 342 904,00 zł
- w rozdziale 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw – 17 871,00 zł
- w rozdziale 90002 gospodarka odpadami - 6 363,00 zł

W 2016 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 – 668 szt. dotyczące podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego oraz podatku od środków transportowych. Upomnienia dotyczące zaległości za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysłano do 987 podatników. Wystawiono 764 tytułów wykonawczych, w tym: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego od osób fizycznych – 397 tytułów, podatku od nieruchomości osób prawnych – 9 szt., podatku rolnego od osób prawnych – 3 szt., podatek od środków transportowych – 3 tytuły oraz opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 352 tytuły. W 2016r. dokonano 3 wpisów do hipotek przymusowych.

Należne dochody z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego na dzień 31.12.2016 r. wynoszą: 1 257 095, 20 zł.

W celu wyegzekwowania od dłużników alimentacyjnych należności wypłaconych z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej (dalej GOPS) podjął działania zgodnie z przepisami ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Wysłano 51 wniosków o przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego w związku z przyznanymi świadczeniami z funduszu alimentacyjnego. GOPS otrzymał 24 wnioski o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych mieszkających na terenie Gminy Kostomłoty. Ponadto wysłano 35 wezwań do dłużników alimentacyjnych w celu przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego i odebrania oświadczenia majątkowego oraz przeprowadzono 18 wywiadów alimentacyjnych.

W trakcie przeprowadzania wywiadu alimentacyjnego zobowiązano 13 dłużników alimentacyjnych do zarejestrowania się w PUP jako osoba bezrobotna lub poszukująca pracy; wystąpiono z wnioskiem do Urzędu Pracy o aktywizację zawodową 12 dłużników; przekazano Komornikowi Sądowemu informacje mające wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych dotyczących 20 dłużników alimentacyjnych; przekazano 23 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 21 dłużników alimentacyjnych za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych; wydano 8 decyzji umarzające postępowanie dotyczące uznania dłużnika

alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych; wystawiono 4 wnioski do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy; wystawiono 14 wniosków do prokuratury o ściganie za popełnienie przestępstwa z art. 209 par. 1kk.

Ośrodek przekazywał do KRD (Krajowego Rejestru Dłużników) comiesięczne informacje o stanie i wysokości zadłużenia 86 dłużników alimentacyjnych oraz zobowiązania wobec 4 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 6 443 355,00 zł i został wykonany w wysokości 100% planu, z tego:

- część oświatowa – plan 5 338 689,00 zł, wykonanie 5 338 689,00 zł tj. 100 % planu,
- część wyrównawcza - plan 1 104 666,00 zł, wykonanie 1 104 666,00 zł tj. 100 % planu.

1.1.3. Dotacje celowe z budżetu państwa

Plan dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa w 2016r. wynosił 8 039 983,09 zł, zaś wykonanie 7 990 618,76 zł tj. 99,39% planu.

Tabela nr 6.

Plan i wykonanie dotacji celowych z budżetu państwa 2016 r.

lp	przeznaczenie dotacji	plan na 31.12.2016	wykonanie 31.12.2016	stopień realizacji w %
	Ogółem dotacje celowe z budżetu państwa	8 039 983,09	7 990 618,76	99,39
	w tym na:			
	zadania własne:	839 359,00	819 567,14	97,64
	w tym na:			
	pomoc społeczna	515 800,00	496 008,14	96,16
	oświata i wychowanie	264 410,00	264 410,00	100,00
	edukacyjna opieka wychowawcza	59 149,00	59 149,00	100,00

zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami	7 197 774,09	7 168 201,62	99,59
w tym na:			
administracji publicznej	42 626,00	42 626,00	100,00
prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców oraz przygotowania i przeprowadzenia wyborów	5 271,00	5 053,75	95,88
bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 200,00	1 200,00	100,00
oświata i wychowanie	48 297,79	46 112,10	95,47
pomoc społeczna	6 347 202,00	6 320 032,47	99,57
rolnictwo i łowiectwo	753 177,30	753 177,30	100,00
zadania bieżące na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 500,00	2 500,00	100,00
w tym na:			
działalność usługowa (cmentarze)	2 500,00	2 500,00	100,00
zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych przez budżet państwa w ramach programów rządowych	350,00	350,00	100,00
w tym na:			
dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów "Wyprawka szkolna"	350,00	350,00	100,00

Źródło: opracowanie własne.

W ramach przydzielonych dotacji najwięcej środków otrzymano na zadania z zakresu pomocy społecznej tj. 6 816 040,61 zł, w tym m.in. na wspieranie rodziny, świadczenia rodzinne i wychowawcze, 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 bieżące realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w budżecie Gminy Kostomłoty zaplanowano wpływy w wysokości 60 756,49 zł, z czego wykonano 12 545,99 zł tj. 20,65 % planu, z tego:

- dofinansowanie „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kostomłoty” – 12 545,99 zł.

1.1.5. Dotacje celowe otrzymane z Gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami Samorządu terytorialnego.

Dochody otrzymane od innych gmin na dofinansowanie pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach wyniosły 54 800,98 zł.

1.2. Dochody majątkowe

W 2016 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 386 476,29 zł, z czego wykonanie wyniosło 378 472,75 zł, tj. 97,93 % planu.

Dla roku 2016 dochody majątkowe obejmują:

1. Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 17 916,00 zł, wykonano 17 916,00 zł z tytułu dofinansowania projektu w ramach konkursu „Odnowa Dolnośląskiej Wsi” na realizację zadania „Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno – sportowych” we wsiach: Lisowice, Jakubkowice i Wilków Średzki.

2. 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 w wysokości 31 560,29 zł jako bezzwrotna pomoc finansowa od Agencji Nieruchomości Rolnych Oddział Terenowy we Wrocławiu na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa

zbiornika bezodpływowego na ścieki wraz z przyłączami przy budynku nr 13 w miejscowości Budziszów na działce nr 77/6", wykonanie 31 560,29 zł.

3. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 167 000,00 zł jako środki otrzymane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania pn. „Nowoczesne boisko wielofunkcyjne i pracownia cyfrowa w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kostomłotach”, wykonanie 167 000,00 zł.

4. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego – plan 170 000,00 zł, wykonanie 161 996,46 zł.

Realizacja planu dochodów budżetu gminy Kostomłoty za 2016 roku według klasyfikacji budżetowej zawiera tabela nr 11.

2. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy uchwalone na 2016 rok Uchwałą nr XVII/89/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie budżetu Gminy Kostomłoty w kwocie 24 585 074,00 zł w trakcie roku zwiększone zostały do kwoty 26 503 098,42 zł tj. o 1 918 024,42 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.

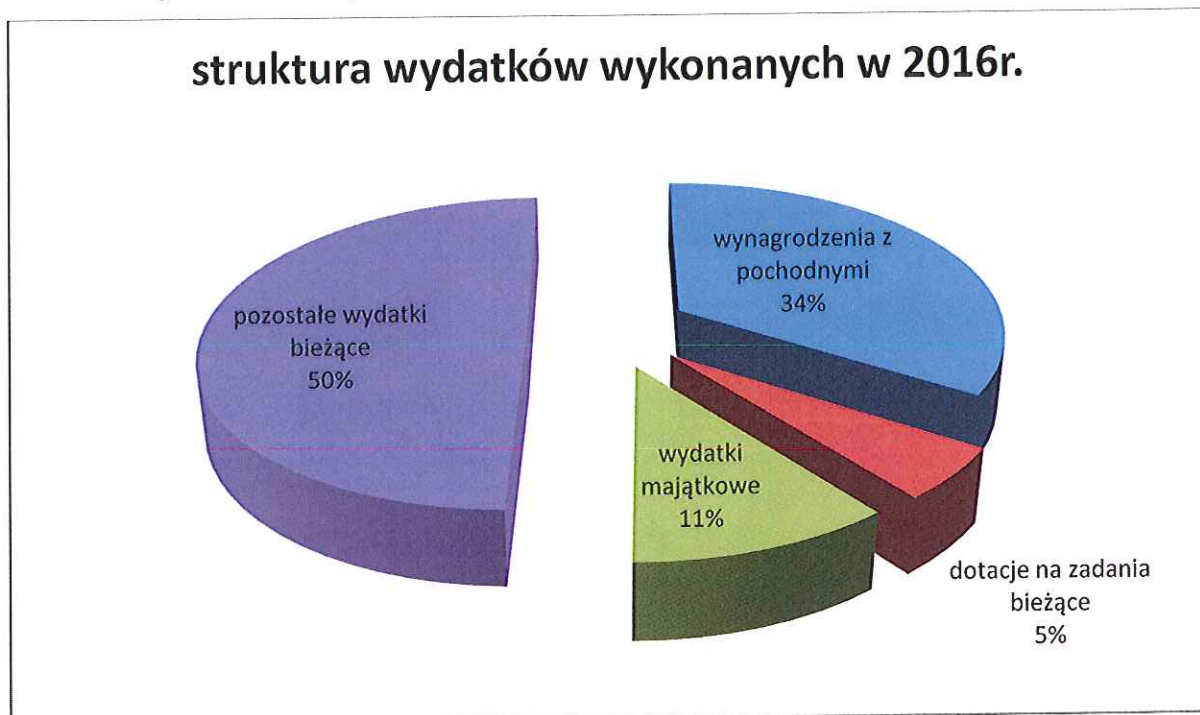
Zrealizowane wydatki budżetowe na dzień 31 grudnia 2016 r. zamknęły się kwotą 24 706 824,25 zł, stanowiące 93,22 % planu rocznego po zmianach.

Treść	Plan	Wykonanie	%
Wydatki ogółem, z tego:	26 503 098,42	24 706 824,25	93,22
wydatki bieżące	23 292 846,98	22 021 222,92	94,54
wydatki majątkowe	3 210 251,44	2 685 601,33	83,66

Strukturę wydatków wykonanych w 2016 roku przedstawiono poniżej na wykresie.

Wykres nr 2.

Struktura wydatków Gminy Kostomłoty w 2016r.



Źródło: opracowanie własne

Wskaźnik wykonania wydatków bieżących Gminy Kostomłoty na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 94,54 % planu rocznego, a ich udział w zrealizowanych wydatkach ogółem stanowił 89,13 %.

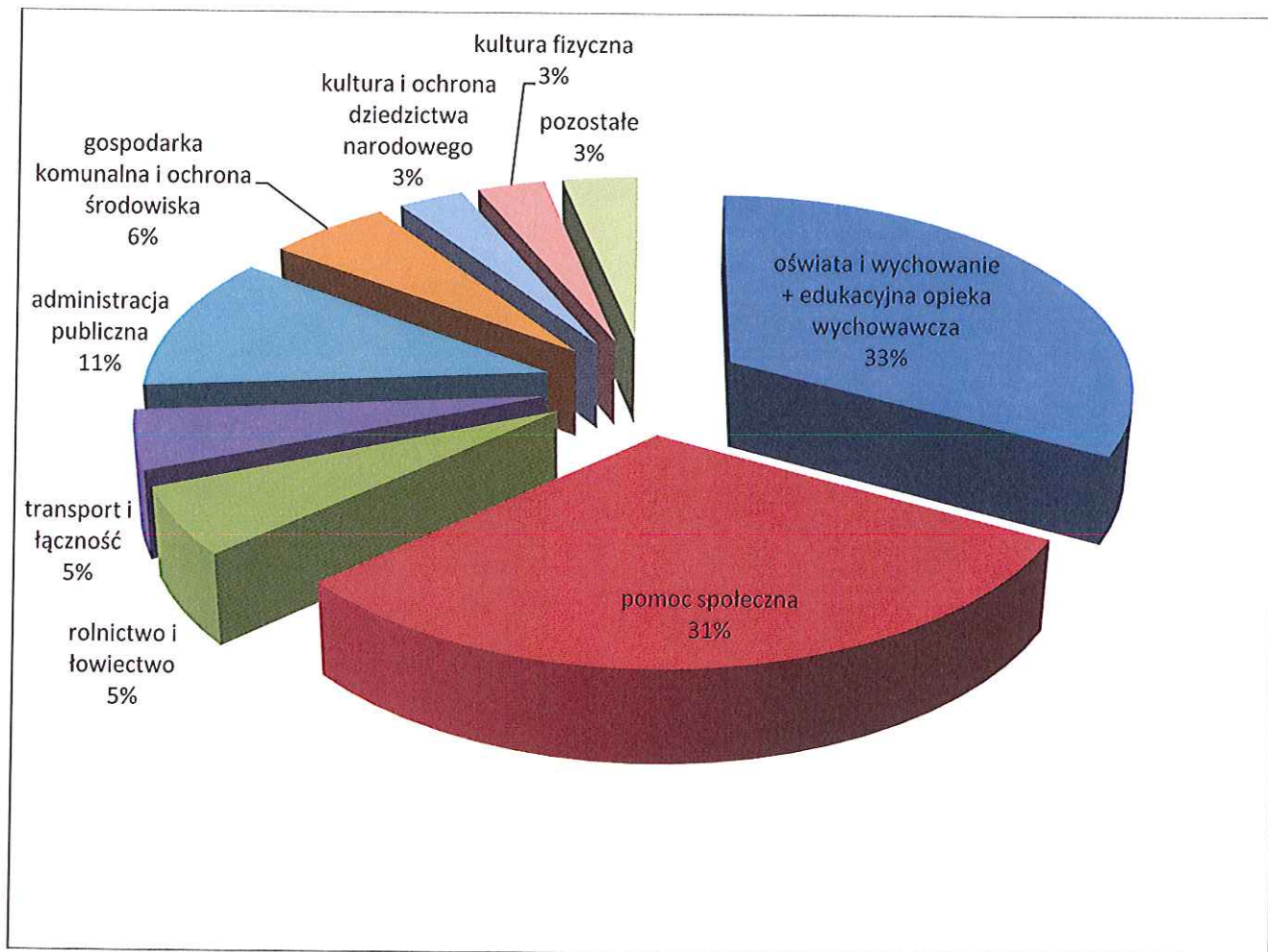
Wskaźnik wykonania wydatków majątkowych wynosił 83,66% planu rocznego oraz 10,87% do wykonania ogółem.

W strukturze wydatków ogółem zrealizowanych w 2016 roku największą grupę stanowią pozostałe wydatki bieżące (około 50%) 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 – 34 %. Następnie wydatki majątkowe – 11%, a dotacje na zadania bieżące wyniosły ok. 5 %.

Na poniższym wykresie przedstawiono w sposób obrazowo strukturę zrealizowanych wydatków w Gminie Kostomłoty w 2016r.

Wykres nr 3.

Struktura zrealizowanych wydatków w Gminie Kostomłoty na 31.12.2016r



Źródło: opracowanie własne

W strukturze zrealizowanych wydatków najwyższy udział miały wydatki poniesione na zadania w zakresie: oświata i wychowanie + edukacyjna opieka wychowawcza - stanowiące 32,72% wykonanych wydatków ogółem, następnie pomoc społeczna - stanowiące 30,59 %, administracja publiczna - 11,18%, gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 5,57 %, rolnictwo i łowiectwo - 5,52%, transport i łączność - 4,86 %, pozostałe wydatki bieżące m.in. gospodarka gruntami i nieruchomościami, ochrona przeciwpożarowa, ochrona zdrowia, obsługa długu, działalność usługowa - 3,44 %, kultura fizyczna - 3,11%, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego -3%.

W 2016 roku udzielono dotacje na ogólną kwotę 2 306 923,72 zł, co stanowi 99,97 % planu udzielanych dotacji w 2016 roku.

Tabela nr 7.

Wykaz dotacji udzielonych w Gminie Kostomłoty stan na 31.12.2016r.

lp	rozdział	nazwa instytucji	Plan	wykonanie	stopień realizacji
dotacje podmiotowe:					
1	92109	Gminny Ośrodek Kultury	385 000,00	385 000,00	100,00
2	92116	Gminna Biblioteka Publiczna	130 000,00	130 000,00	100,00
3	80101	Stowarzyszenie "Nasza Szkoła" w Piotrowicach	222 819,33	222 613,46	99,91
4	80104	Niepubliczne Przedszkole w Piotrowicach przy Stowarzyszeniu "Nasza Szkoła" w Piotrowicach	211 207,00	211 206,10	100,00
razem dotacje podmiotowe			949 026,33	948 819,56	99,98
dotacje celowe:					
5	01009	Gminna Spółka Wodna w Kostomłotach	50 000,00	50 000,00	100,00
6	60004	Starostwo Powiatowe w Środzie Śląskiej	5 000,00	5 000,00	100,00
7	60014	Starostwo Powiatowe w Środzie Śląskiej	30 000,00	30 000,00	100,00
8	60014	Starostwo Powiatowe w Środzie Śląskiej	1 010 415,00	1 010 414,77	100,00
9	75095	Związek Gmin Wiejskich RP	2 220,00	2 219,39	99,97
10	75412	OSP Kostomłoty	6 000,00	6 000,00	100,00
		OSP Osiek	6 000,00	6 000,00	100,00
		OSP Paździorno	3 000,00	3 000,00	100,00
11	80101	Stowarzyszenie "Nasza Szkoła" w Piotrowicach	1 485,00	1 485,00	
12	80195	stowarzyszenia	4 985,00	4 985,00	100,00
13	85149	Zakład Usług Medycznych w Kostomłotach	50 000,00	50 000,00	100,00
14	85295	stowarzyszenia	14 400,00	14 400,00	100,00
15	92120	Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Świętych Apostołów Szymona i Judy Tadeusza w Gościławiu	20 000,00	20 000,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka św. Anny w Ramułowicach	10 000,00	10 000,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. Świętych Apostołów Szymona i Judy Tadeusza w Gościławiu	10 000,00	10 000,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka św. Jadwigi w Świdnicy Polskiej	10 000,00	10 000,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka św. Jadwigi w Świdnicy Polskiej	10 000,00	10 000,00	100,00
		Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. św. Katarzyny w Piotrowicach	10 000,00	10 000,00	100,00
16	92605	realizacja zadania zleconego poprzez ogłoszenie konkursu - upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	105 015,00	104 600,00	99,60
razem dotacje celowe			1 358 520,00	1 358 104,16	99,97
RAZEM DOTACJE			2 307 546,33	2 306 923,72	99,97

Źródło: opracowanie własne

Zobowiązania jednostek organizacyjnych gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku wynoszą ogółem 1 156 515,16 zł (zobowiązań niewymagalnych), w tym zobowiązań Zakładu Gospodarki Komunalnej w Kostomłotach w wysokości 221 791,13 zł.

Tabela nr 8.

Pozostałe zobowiązania Gminy na dzień 31.12.2016r.

lp	wyszczególnienie	zobowiązania ogółem	w tym:	
			zobowiązania niewymagalne	zobowiązania wymagalne
1	Urząd Gminy w Kostomłotach	234 352,00	234 352,00	0,00
2	Gminny Ośrodek Obsługi Szkół	69 014,35	69 014,35	0,00
3	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kostomłotach	41 178,73	41 178,73	0,00
4	Gimnazjum im. ks. Twardowskiego w Kostomłotach	148 120,11	148 120,11	0,00
5	Szkoła Podstawowa im. Jana Bosko w Karczycach	96 157,06	96 157,06	0,00
6	Szkoła Podstawowa w Mieczkowie	89 119,84	89 119,84	0,00
7	Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Kostomłotach	256 781,94	256 781,94	0,00
razem jednostki budżetowe		934 724,03	934 724,03	0,00
8	Zakład Gospodarki Komunalnej w Kostomłotach	221 791,13	221 791,13	0,00
RAZEM		1 156 515,16	1 156 515,16	0,00

Źródło: opracowanie własne.

2.1. Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących wynoszący łącznie 23 292 846,98 zł zrealizowano w wysokości 22 021 222,92 zł, tj. 94,54 % planu.

Udział wydatków bieżących w strukturze wykonanych wydatków gminy za okres sprawozdawczy wynosi 89,13%. Porównując okres roku poprzedniego, realizacja wydatków bieżących wzrosła o 969 496,57 zł, czyli o 4,60%.

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

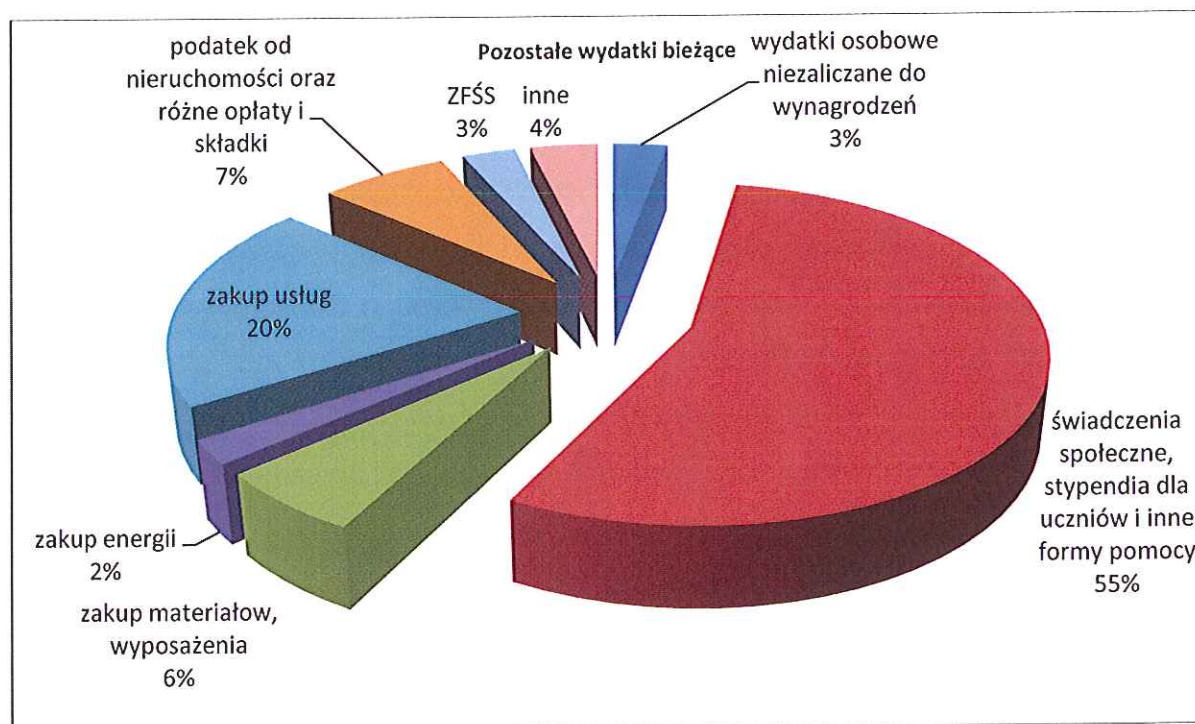
- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe – 7 010 154,10 zł;
- pochodne od wynagrodzeń – 1 452 279,32 zł;
- dotacje z budżetu – 1 296 508,95 zł

- wydatki na obsługę długu- 197 686,56 zł
- pozostałe wydatki bieżące- 12 064 593,99 zł.

Najważniejsze kierunki rozchodów pozostałych wydatków bieżących gminy w 2016 r. przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 4.

Wykonanie pozostałych wydatków bieżących Gminy Kostomłoty na 31.12.2016



Źródło: opracowanie własne.

Wśród pozostałych wydatków bieżących największy udział mają świadczenia społeczne, stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów, które wyniosły 6 617 474,29 zł. Zakup usług pozostałych wyniósł 2 436 922,90 zł. Różne opłaty i składki, podatki wynoszą 841 859,72 zł. Zakup materiałów i wyposażenia oraz środków dydaktycznych – 725 242,03 zł. Inne wydatki stanowią 3,70% pozostałych wydatków bieżących i dotyczą m.in. wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych, delegacje służbowe, szkolenia, koszty sądowe – 446 387,70 zł. Kolejną grupą wśród wydatków bieżących to wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 361 706,04 zł, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 354 910,65 zł. Na zakup energii wydatkowano 280 090,66 zł.

2.2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych według stanu na dzień 31.12.2016r. wynosił 3 210 251,44 zł i został wykonany w kwocie 2 685 601,33 zł, co stanowi 83,66% planu.

W ramach wykonanych wydatków majątkowych zrealizowano:

- 1) **Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 514 384,75 zł tj. 98,86 % planu, w tym:**
 - a) „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Wilkowie Średzkim” wykonanie 54 100,00 zł tj. 99,56% planu za wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowej oraz analizę efektywności kosztowej projektu na potrzeby wniosku o dofinansowanie zadania ze środków UE.
 - b) „Budowa sieci wodociągowej Jakubkowice - Kostomłoty” wykonanie 407 425,88 zł tj. 99,79% planu. Poniesione wydatki dotyczą wykonania dokumentacji projektowej wraz z decyzją pozwolenia na budowę oraz robót budowlanych wraz z nadzorem inwestorskim oraz archeologicznym.
 - c) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kostomłotach – ul. Sportowa” wykonanie 16 696,50 zł tj. 92,75% planu na wykonanie dokumentacji projektowej.
 - d) „Kompleksowa kanalizacja sanitarna miejscowości Ramułowice” wykonanie 2 500,00 zł za wykonanie kosztorysu inwestorskiego.
 - e) Zakupy inwestycyjne/nieodpłatne przeniesienia praw własności – wydatkowano 33 662,37 zł tj. 99,99 % planu. Przeniesiono na gminę prawo własności do czterech odcinków wodociągu oraz dwóch odcinków kanalizacji sanitarnej.
- 2) **Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – 1 010 414,77 zł, tj. 100% planu** i dotyczy udzielonej dotacji celowej na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Środzie Śląskiej na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606D na odcinku od granicy z Powiatem Wrocławskim do skrzyżowania z drogą nr 2020D”.
- 3) **Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 58 445,40 zł tj. 67,93% planu, w tym:**

- a) „Przebudowa dróg stanowiących własność Gminy Kostomłoty” 8 856,00 zł tj. 27,25% planu na przebudowę drogi dz. nr 226 obręb Chmielów.
- b) „Przebudowa skrzyżowania drogi krajowej nr 5 z drogą powiatową nr 2086 i z drogą gminną do podstrefy – Legnickiej Strefy Ekonomicznej” – 49 200,00 zł tj. 98,40 % planu za opracowanie koncepcji przebudowy drogi nr 5 w zakresie skomunikowania terenów przemysłowych Legnickiej Strefy Ekonomicznej przy węźle autostradowym Kostomłoty.
- c) „Przebudowa drogi w miejscowości Osiek” – 389,40 zł tj. 11,02% planu za opracowanie kosztorysowe.

4) Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 84 891,81 zł tj. 40,13 % planu, w tym:

- a) „Budowa zbiornika bezodpływowego na ścieki wraz z przyłączami przy budynku nr 13 w miejscowości Budziszów na działce nr 77/6” – 31 560,29 zł tj. 100% planu.
- b) wykup gruntów na cele infrastrukturalne w obrębie miejscowości Wichrów z przeznaczeniem pod budowę drogi do Strefy Aktywności Gospodarczej we wsi Wichrów - 53 331,52 zł tj. 29,63 % planu.

5) Rozdział 75023 Urzędy Gmin – 93 536,51 zł tj. 93,50% planu, w tym:

- a) „Poszerzenie miejsc postojowych przy budynku Urzędu Gminy Kostomłoty” – 19 994,01 zł tj. 99,97 % planu.
- b) „Zakup sprzętu komputerowego” - 14 832,00 zł tj. 98,60 % planu zł za zakup kserokopiarki oraz zestawów komputerowych na potrzeby Urzędu Gminy.
- c) „Zakup samochodu osobowego do celów służbowych” - 58 710,50 zł tj. 90,32% planu.

6) Rozdział 75411 Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 20 000,00 zł tj. 100% planu, dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Powiatowej Straży Pożarnej w Środzie Śląskiej.

7) Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe – 11 186,85 zł tj. 99% planu za „Zakup urządzenia wielofunkcyjnego na plac zabaw przy SP Karczyce”.

- 8) Rozdział 80110 *Gimnazja* – 185 412,59 zł tj. 88,57 % planu** za realizację zadania „Wzmocnienie więźby dachowej Gimnazjum w Kostomłotach”.
- 9) Rozdział 85219 *Pomoc społeczna* -4 858,50 zł tj. 99,97 % planu** za zakup zestawu komputerowego na potrzeby GOPS.
- 10) Rozdział 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* – 19 552,00 zł tj. 98,87 %**, w tym:
- a) „Zakup kosiarki – RS Piersno” 6 776,00 zł tj. 100% planu.
 - b) „Zakup kosiarki – RS Wichrów” 6 000,00 zł, tj. 100% planu.
 - c) „Zakup kosiarki – RS Bogdanów” 6 776,00 zł tj. 96,80 %.
- 11) Rozdział 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* – 18 622,20 zł tj. 8,46% planu** i dotyczy zadania pn. „Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kostomłoty” za wykonanie części dzieła objętego umową na wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowej na oświetlenie uliczne w miejscowościach Mieczków, Świdnica Polska, Zabłoto, Paździorno oraz Kostomłoty na terenie części osiedla Zacisze.
- 12) Rozdział 90095 *Pozostała działalność* – 27 450,00 zł tj. 99,83 % planu**, w tym:
- a) „Budowa altany RS Budziszów” – 5 000,00 zł tj. 100 % planu.
 - b) „Zakup namiotu do organizacji imprez integracyjnych – RS Kostomłoty” – 5 000,00 zł tj. 100% planu.
 - c) „Zakup namiotu do organizacji imprez integracyjnych – RS Ramułowice” – 4 350,00 zł, tj. 100% planu.
 - d) „Zakup altany – RS Samsonowice” – 7 100,00 zł tj. 99,86 % planu.
 - e) „Zakup altany – RS Szymanowice” – 6 000,00 zł tj. 99,38 % planu.
- 13) Rozdział 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*- 35 753,20 zł, tj. 83,22% planu**, w tym:
- a) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Świdnica Polska” – 12 800,19 zł tj. 64 % planu za wykonanie dokumentacji projektowej.

- b) „Remont świetlicy wiejskiej – RS Piotrowice” – 19 023,01 zł tj. 99,95 % planu.
- c) „Zakup garażu blaszanego – RS Kostomłoty” 3 930,00 zł, tj. 100 % planu.

14) Rozdział 92601 Obiekty sportowe – 601 092,75 zł tj. 82,78 % planu, w tym:

- a) „Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno – sportowych” – 38 112,89 tj. 100 % za wykonanie siłowni na powietrzu w miejscowościach: Jakubkowice, Lisowice oraz Wilków Średzki.
- b) „Nowoczesne boisko wielofunkcyjne i pracownia cyfrowa w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kostomłotach”- 503 605,60 zł tj. 84,18% planu za wykonanie nowego boiska sportowego o nawierzchni poliuretanowej w miejscu istniejącego boiska asfaltowego. Zadanie obejmowało również montaż tablic informacyjnych, usługę inspektora nadzoru inwestorskiego, wykonanie dokumentacji projektowo-technicznej oraz studium wykonalności.
- c) „Budowa ogrodzenia placu zabaw – RS Budziszów” 4 250,85 zł tj. 90,44 % planu.
- d) „Budowa ogrodzenia placu zabaw – RS Czechy” – 3 978,30 zł tj. 99,46 % planu.
- e) „Budowa ogrodzenia placu zabaw – RS Sobkowice” – 7 999,03 zł tj. 99,99 % planu.
- f) „Budowa płyty boiska sportowego – RS Lisowice” – 8 999,91 zł tj. 100% planu.
- g) „Budowa boiska sportowego – RS Chmielów” – 8 999,91 zł tj. 100% planu.
- h) „Zagospodarowanie terenu przy placu zabaw – RS Kostomłoty” – 12 530,00 zł tj. 100% planu.
- i) „Zakup karuzeli – RS Jakubkowice” – 3 550,27 zł tj. 90,80% planu.
- j) „Zakup sprzętu na plac zabaw – RS Sikorzyce” – 9 065,99 zł, tj. 99,30 % planu.

Realizacja planu wydatków budżetu Gminy Kostomłoty za 2016 roku według klasyfikacji budżetowej zawiera tabela nr 12.

3. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego.

Rada Gminy Kostomłoty Uchwałą nr VII/37/15 z dnia 31 marca 2015 roku o wyrażeniu zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego podjęła decyzję o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

Na dzień 31.12.2016 roku wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego kształtowało się następująco:

1. Plan wydatków - 363 516,85 zł;
2. Wykonanie wydatków - 358 454,95 zł tj. 98,60 % planu, w tym:
 - a) wydatki bieżące 229 125,68 zł
 - b) wydatki majątkowe 129 329,27 zł.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego realizowano zgodnie z przedsięwzięciami uchwalonymi przez rady sołeckie.

Szczegółowa realizacja przedsięwzięć w 2016 roku przez sołectwa Gminy Kostomłoty przedstawia tabela poniżej.

Tabela nr 9.

Wykaz przedsięwzięć zrealizowanych w 2016 roku przez sołectwa Gminy Kostomłoty w ramach Funduszu Sołeckiego.

L. p.	Nazwa sołectwa	Dział	Rozdz.	Par.	Nazwa przedsięwzięcia	Wartość przedsięwzięcia (plan)	wykonanie na dzień 31.12.2016
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	BOGDANÓW	900	90004	6060	zakup kosiarki - traktorka	7 000,00	6 776,00
		900	90004	4210	zakup paliwa do kosiarki	1 000,00	999,97
		900	90004	4170	zatrudnienie osoby do utrzymania czystości i	835,85	835,80
		900	90004	4110	porządku na gminnych	143,67	143,67
		900	90004	4120	terenach zielonych (umowa zlecenie)	20,48	20,48
		926	92601	4210	modernizacja boiska (materiały)	4 281,93	4 279,53
Razem						13 281,93	13 055,45
2.	BUDZISZÓW	921	92109	4210	zakup kuchenki gazowo-elektrycznej do świetlicy wiejskiej	1 300,00	784,74
		900	90095	6050	zakup altany	5 000,00	5 000,00
		900	90004	4210	zakup paliwa do kosiarki (koszenie terenu placu zabaw, boiska i terenu przy świetlicy wiejskiej)	397,13	395,72

		926	92601	6050	zakup materiałów do ogrodzenia placu zabaw (siatka, słupki, furtka, cement) - budowa ogrodzenia placu zabaw	4 700,00	4 250,85
		Razem				11 397,13	10 431,31
	CHMIELÓW	900	90004	4210	zakup kosiarki spalinowej, żyłkowej	1 450,00	1 450,00
		921	92105	4210	organizacja imprezy	698,12	698,12
		921	92105	4210	organizacja imprezy sportowej dla dzieci z okazji otwarcia boiska sportowego	602,41	602,41
		926	92601	6050	budowa boiska sportowego RS Chmielów	9 000,00	8 999,91
		Razem				11 750,53	11 750,44
4.	CZECHY	926	92601	6050	zakup materiałów do ogrodzenia placu zabaw (siatka, słupki, furtka, cement) - budowa ogrodzenia placu zabaw	4 000,00	3 978,30
		921	92109	4210	zakup materiałów do remontu świetlicy wiejskiej	4 000,00	3 991,44
		900	90004	4210	zakup paliwa do kosiarki (koszenie terenu placu zabaw i terenu przy świetlicy wiejskiej)	128,19	0,00
		Razem				8 128,19	7 969,74
5.	GODKÓW + OSIĘCZYNA	921	92109	4210	zakup kuchenki na świetlicę wiejską,	1 000,00	672,44
		921	92109	4210	zakup materiałów do położenia kafli w kuchni	1 000,00	999,16
		900	90095	4210	zakup materiałów do ogrodzenia działki gminnej	8 572,53	8 571,79
		Razem				10 572,53	10 243,39
6.	JAKUBKOWICE	900	90004	4210	utrzymanie czystości i porządku na placu zabaw i terenie przyległym (materiały - paliwo)	1 500,00	1 499,33
		926	92601	6060	doposażenie placu zabaw - zakup karuzeli	3 910,00	3 550,27
		926	92601	4210	doposażenie placu zabaw - zakup ławek	590,00	582,46
		921	92105	4210	organizacja imprezy z okazji dnia babci i dziadka	500,00	499,04
		921	92109	4300	remont świetlicy wiejskiej - wymiana drzwi wejściowych, położenie paneli, wymiana zabudowy schodów (umowa z firmą)	5 221,73	5 220,00
		921	92105	4210	organizacja imprezy z okazji Dnia Dziecka	500,00	498,97
		Razem				12 221,73	11 850,07
7.	JARZĄBKÓW ICE	900	90004	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 419,59	2 412,11

			921	92109	4210	doposażenie świetlicy wiejskiej - materiały (sprzęt sportowy, meble)	3 039,34	3 039,34
			921	92105	4210	organizacja imprezy z okazji Dnia Matki	100,00	100,00
			921	92105	4210	dofinansowanie imprezy z okazji Dnia Dziecka	462,43	462,43
			926	92601	4210	zagospodarowanie boiska - zakup trawy i odnowienie bramek (zakup materiałów)	2 437,57	2 437,47
			921	92105	4210	organizacja imprezy sołeckiej z okazji Świąt Bożego Narodzenia	500,00	499,99
			921	92109	4210	zakup środków czystości, sprzętu do sprzątania świetlicy wiejskiej	200,00	198,17
Razem							9 158,93	9 149,51
8.	JENKOWICE		921	92109	4270	Remont świetlicy wiejskiej	4 255,00	3 936,00
			900	90004	4170	utrzymanie czystości, koszenie trawy (umowa zlecenie 1200)	1 023,00	1 023,00
			900	90004	4110		175,85	175,85
			900	90004	4120		1,15	0,00
			900	90004	4300	remont i naprawa kosiarki spalinowej (umowa z firmą)	230,38	230,00
			900	90095	4300	częściowe ogrodzenie zbiornika wodnego p-poż. oraz częściowy remont tego ogrodzenia (umowa z firmą)	4 500,00	4 403,52
			900	90004	4210	zakup paliwa do koszenia boiska, środków chemicznych ochrony roślin	400,00	398,63
			926	92695	4210	zakup farb do konserwacji placów zabaw	370,00	368,79
Razem							10 955,38	10 535,79
9.	KARCZYCE + PUSTYNKA		921	92109	4210	zakup materiałów do remontu świetlicy wiejskiej m. in. pomalowanie ścian, sufitów, usunięcie ubytków i wilgoci, wymiana rynny	2 589,18	2 589,18
			921	92109	4210	doposażenie kuchni świetlicy wiejskiej w taboret gazowy i garnki	2 400,00	2 398,00
			900	90095	4210	zakup dwóch wolnostojących tablic ogłoszeniowych	2 104,31	2 104,31
			900	90004	4210	koszenie trawy i utrzymanie porządku, zakup materiałów m. in. paliwo, żyłki, rękawice, taczka	618,89	618,89
			921	92109	4210	zakup opału do ogrzewania świetlicy wiejskiej	1 500,00	1 500,00
			921	92109	4300	remont świetlicy wiejskiej	410,82	410,82
			900	90095	4210	zakup grilla ogrodowego	699,00	641,00
			921	92105	4210	organizacja imprezy sportowo-integracyjnej	397,58	397,58
Razem							10 719,78	10 659,78
10.	KOSTOMŁOTY	900	90095	6060	zakup namiotu do organizacji imprez integracyjnych	5 000,00	5 000,00	

		921	92109	6060	zakup garażu blaszanego do przechowywania stołów i ławek biesiadnych, namiotów oraz wyposażenia należącego do sołectwa	3 930,00	3 930,00
		926	92601	6050	zagospodarowanie terenu placu zabaw	12 530,00	12 530,00
		900	90004	4210	zakup kosi spalinowej do wykaszania boiska i terenów przynależących do sołectwa	1 980,00	1 980,00
		926	92601	4210	zakup wózka do malowania linii na boisku	1 500,00	1 500,00
		926	92601	4210	zakup materiałów budowlanych do remontu szatni przy boisku sportowym	4 500,00	3 589,38
		Razem				29 440,00	28 529,38
11.	LISOWICE	921	92105	4210	organizacja imprezy sołectkiej (zakup materiałów)	773,18	773,18
		926	92601	6050	wykonanie płyty boiska sportowego - zakup materiałów	9 000,00	8 999,91
		926	92601	4300	zakup kontenera blaszanego do przechowywania sprzętu sportowego	1 300,00	1 289,00
		Razem				11 073,18	11 062,09
12.	MIECZKÓW	900	90004	4210	utworzenie skwerów zieleni, terenów zielonych - materiały	3 200,00	3 196,56
		900	90004	4210	utrzymanie terenów zielonych - zakup paliwa	1 300,00	1 290,75
		921	92109	4210	doposażenie świetlicy wiejskiej - patelnia elektryczna, kuchenka mikrofalowa, zakup zestawów biesiadnych	9 078,37	9 078,37
		921	92105	4210	organizacja imprezy rekreacyjno - sportowej	1 500,00	1 493,60
		Razem				15 078,37	15 059,28
13.	OSIEK	900	90004	4210	zakup kosiarki samobieżnej, części zamiennych do kosiarki i paliwa	2 300,00	2 297,99
		921	92109	4210	doposażenie świetlicy wiejskiej (pochlaniacz, rolet i innych rzeczy	16 636,32	16 567,96
		Razem				18 936,32	18 865,95
14.	PAŹDZIÓRNO	900	90004	4210	zakup kosiarki	2 000,00	1 998,00
		900	90004	4210	zakup materiałów eksploatacyjnych do kosi i kosiarki (paliwo, żyłki do kosi, olej)	100,00	98,02
		921	92109	4210	remont świetlicy wiejskiej i terenu przy świetlicy - ocieplenie pomieszczeń socjalnych, zakup kruszywa do przygotowania podłoża pod podjazd przy świetlicy - materiały	7 123,03	7 122,20

		921	92109	4300	remont świetlicy wiejskiej i terenu przy świetlicy - ocieplenie pomieszczeń socjalnych, zakup kruszywa do przygotowania podłoża pod podjazd przy świetlicy - umowa z firmą	2 500,00	2 500,00
		926	92601	4300	modernizacja boiska - równanie terenu, prace ziemne wykonane przez firmę	1 500,00	1 405,90
		Razem				13 223,03	13 124,12
15.	PIERSNO	900	90004	6060	zakup kosiarki samobieżnej (traktorek)	6 776,00	6 776,00
		900	90004	4210	zakup podkaszarki	1 980,00	1 980,00
		921	92109	4300	transport kosiarki i podkaszarki (koszt dostawy)	239,85	239,85
		900	90004	4210	paliwo i olej do kosiarek	965,28	965,28
		921	92109	4210	zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej (meble, sprzęt AGD, akcesoria kuchenne)	10 212,08	10 199,01
		Razem				20 173,21	20 160,14
16.	PIOTROWICE	921	92109	6050	remont świetlicy wiejskiej - materiały	19 032,15	19 023,01
		926	92601	4210	modernizacja i doposażenie boiska sportowego (materiały)	9 300,00	9 300,00
		900	90004	4210	zakup paliwa do kosiarki	1 000,00	991,20
		Razem				29 332,15	29 314,21
17.	RAMUŁTOWICE	900	90095	4300	wykonanie przyłącza elektrycznego (skrzynka) w parku - umowa z firmą	3 117,82	2 100,00
		921	92105	4210	organizacja warsztatów edukacyjno-naukowe dla dzieci i młodzieży	636,18	636,18
		921	92105	4210	organizacja imprezy mikołajkowej	400,00	395,57
		900	90004	4210	zakup paliwa do kosiarki	2 544,00	2 543,94
		900	90004	4210	zakup materiałów eksploatacyjnych do kosiarek (części zamienne, żyłki, olej)	1 000,00	996,80
		900	90095	4210	zakup zestawów biesiadnych	2 552,00	2 552,00
		900	90095	6060	zakup namiotu do organizacji imprez	4 350,00	4 350,00
		921	92109	4210	zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej (armatura sanitarna, artykuły do zaplecza gospodarczego)	655,72	655,72
		926	92601	4210	zakup materiałów do bieżącego utrzymania boiska sportowego (oprysk, cement, farba, haki)	500,00	495,35
		Razem				15 755,72	14 725,56
18.	SAMBORZ	921	92109	4210	remont świetlicy wiejskiej - część dachu, opierzenie, orynnowanie, przebudowa komina, przebudowa wejścia, podłoga w kuchni, ściany budynku (materiały)	99,97	99,97

		921	92109	4210	zakup sprzętu AGD do świetlicy wiejskiej	3 062,70	3 062,70
		926	92601	4210	zakup sprzętu sportowego na boisko sportowe i jego bieżące utrzymanie	88,20	88,20
		926	92601	4210	zakup ogrodzenia panelowego	5 315,58	5 298,84
		921	92105	4210	zakup materiałów na imprezę dla dzieci i młodzieży	549,48	549,48
		921	42109	4210	zakup sprzętu audio	2 399,00	2 399,00
Razem						11 514,93	11 498,19
19.	SAMSONOWICE	900	90004	4210	zakup paliwa, oleju do koszenia placu zabaw	400,00	398,68
		900	90095	6060	zakup altany (zestaw ze stołem i ławkami)	7 109,74	7 100,00
Razem						7 509,74	7 498,68
20.	SIEMIDRÓŻYCE	921	92109	4210	doposażenie kuchni świetlicy wiejskiej - meble, garnki, wazy, naczynia, materiały kuchenne	6 428,51	6 428,51
		900	90004	4210	utrzymanie terenów zielonych oraz czystości i porządku (paliwo i materiały eksploatacyjne do koszenia trawy)	500,00	449,89
		900	90002	4210	budowa boksu na przechowywanie pojemników na odpady	783,17	783,17
		921	92105	4210	zakup materiałów na imprezę dla dzieci	208,00	208,00
		921	92105	4210	zakup materiałów na imprezę mikołajkową	600,00	600,00
		921	92105	4300	impreza integracyjna dla dzieci	492,00	492,00
Razem						9 011,68	8 961,57
21.	SIKORZYCE	926	92601	6060	doposażenie placu zabaw (karuzela i zjeżdżalnia)	9 129,48	9 065,99
Razem						9 129,48	9 065,99
22.	SOBKOWICE	926	92601	6050	Budowa ogrodzenia placu zabaw	8 000,00	7 999,03
		900	90095	4210	zagospodarowanie terenu rekreacyjno - sportowego - posadzenie drzew i krzewów, obsianie trawą (boisko, plac zabaw) - materiały	834,98	833,28
Razem						8 834,98	8 832,31
23.	SZYMANOWICE	921	92105	4210	organizacja imprezy integracyjnej dla dzieci	1 000,00	1 000,00
		921	92109	4210	wyposażenie świetlicy wiejskiej (sprzęt nagłaśniający)	1 000,00	840,00

		900	90004	4210	utrzymanie porządku na placu zabaw - zakup paliwa	200,00	200,00
		900	90004	4170	utrzymanie porządku na placu zabaw	450,00	450,00
		900	90095	6060	zakup altany (umowa z firmą)	6 037,73	6 000,00
Razem						8 687,73	8 490,00
24.	ŚWIDNICA POLSKA	921	92105	4210	zakup materiałów na imprezę mikołajkową	1 000,00	998,51
		900	90004	4210	paliwo do kosiarek (koszenie trawy na placu zabaw)	150,00	149,94
		921	92109	4210	doposażenie świetlicy wiejskiej - zakup mebli, sprzęt agd	10 423,83	10 423,61
Razem						11 573,83	11 572,06
25.	WICHRÓW	926	92601	4210	zagospodarowanie terenu przy boisku (ogrodzenie, zakup ławostolów) materiały	9 667,37	9 666,80
		900	90004	6060	zakup kosiarki - ciągniczka do koszenia placu zabaw i boiska	6 000,00	6 000,00
Razem						15 667,37	15 666,80
26.	WILKÓW ŚREDZKI + WNORÓW	926	92601	4210	doposażenie placu zabaw - zakup urządzeń zabawowych	5 000,00	4 999,27
		900	90004	4210	zakup kosiarki żytkowej i części eksploatacyjnych do kosiarki	1 450,00	1 450,00
		921	92109	4210	wyposażenie świetlicy wiejskiej (naczynia, meble, rolety, gry i zabawki edukacyjne dla dzieci)	5 500,00	5 499,04
		900	90004	4210	zakup paliwa i oleju do kosiarki	400,00	399,94
		921	92109	4300	położenie ścieżki przy świetlicy wiejskiej oraz naprawa schodów	2 500,00	2 500,00
		921	92105	4210	organizacja imprezy z okazji z okazji Dnia Dziecka	550,00	545,89
		921	92105	4300	organizacja imprezy z okazji Dnia Dziecka - umowa z firmą	500,00	500,00
Razem						15 900,00	15 894,14
27.	ZABŁOTO	921	92109	4210	doposażenie świetlicy wiejskiej (sprzęt agd, rolety, firany, szyba okna, lampy)	3 847,01	3 847,01
		926	92601	4210	wylewka betonowa na boisku	5 377,90	5 377,90
		926	92601	4210	doposażenie placu zabaw	2 276,61	2 276,61
		900	90095	4210	zakup ławo - stolów	1 500,00	1 500,00
		921	92105	4210	warsztaty profilaktyczno-rozwojowe dla dzieci i młodzieży - materiały	787,48	787,48
		921	92105	4300	warsztaty profilaktyczno-rozwojowe dla dzieci i młodzieży - umowa z firmą	700,00	700,00
Razem						14 489,00	14 489,00
RAZEM:						363 516,85	358 454,95

Źródło: opracowanie własne

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 2016 rok kwotę 282 300,00 zł, która została zrealizowana w 89,47% osiągając kwotę 252 586,01 zł.

Plan wydatków na 2016 rok przewidywał do realizacji kwotę 282 300,00 zł, a zrealizowane wydatki na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosły 252 586,01 zł, co stanowi 89,47 % planu.

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

Tabela nr 10.

Dochody i wydatki na rachunkach, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 31.12.2016r.

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody 31.12.2016		Wydatki 31.12.2016		Stan środków obrotowych wykon. Na 31.12.2016
		PLAN	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody i wydatki na rachunkach, o których mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych					
	z tego:					
1.	Gimnazjum w Kostomłotach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki 4240			0,00	0,00	
	wydatki 4300			0,00	0,00	
	wydatki 2400				0,00	
2.	Szkoła Podstawowa w Kostomłotach – stołówka	225 600,00	202 515,50	225 600,00	202 515,50	0,00
	wydatki 4210			12 000,00	10 352,17	
	wydatki 4220			210 000,00	190 445,12	
	wydatki 4270			2 800,00	1 344,39	

	wydatki 4300			800,00	233,70	
	wydatki 2400				140,12	
3.	Szkoła Podstawowa w Karczycach - stołówka	56 700,00	50 070,51	56 700,00	50 070,51	0,00
	wydatki 4210			1 000,00	551,11	
	wydatki 4220			55 000,00	48 932,82	
	wydatki 4270			500,00	0,00	
	wydatki 4300			200,00	135,30	
	wydatki 2400				451,28	
	RAZEM 80148	282 300,00	252 586,01	282 300,00	252 586,01	0,00

Źródło: opracowanie własne.

5. Przychody i rozchody

W budżecie Gminy Kostomłoty w 2016 rok uchwalono:

- przychody budżetu w wysokości 2 653 740,51 zł pochodzące z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- deficyt budżetowy w wysokości 1 793 280,55 zł.
- rozchody w wysokości 860 459,96 zł.

Rozchody dotyczyły spłaty kredytów - 311 249,96 zł, spłaty pożyczek - 9 210,00 zł oraz wykupu innych papierów wartościowych w wysokości 540 000,00 zł.

W analizowanym okresie gmina osiągnęła przychody w wysokości 2 653 740,51 zł jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jst, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Na 31.12.2016 r. wydatkowano kwotę 860 459,96 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu innych papierów wartościowych.

Obsługa długu (zapłata należnych odsetek) zamknęła się kwotą 197 686,56 zł.

Zadłużenie Gminy Kostomłoty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji wg stanu na dzień 31.12.2016 wynosiło 5 602 825,20 zł i przedstawiało się następująco:

- Bank Gospodarstwa Krajowego – 933 750,20 zł;
- Powszechna Kasa Oszczędnościowa Bank Polski SA 4 600 000,00 zł (emisja obligacji);
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 69 075,00 zł.

Realizacja w 2016 roku dochodów na poziomie 25 021 411,45 zł i wydatków na poziomie 24 706 824,25 zł spowodowała dodatni wynik budżetowy w kwocie 314 587,20.

6. Zakład Gospodarki Komunalnej w Kostomłotach

Plan finansowy przychodów i wydatków stanowiących koszty uzyskania przychodów ZGK Kostomłoty na 2016 rok wynosił 1 933 313,00 zł. Zakład budżetowy jako jednostka organizacyjna sektora finansów publicznych wykonuje odpłatnie wyodrębnione zadania dotyczące usług komunalnych, natomiast koszty swojej działalności pokrywa z przychodów własnych, jak również 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 1 860 424,02 tj. 96,46 % planu rocznego.

W rozbiciu na dział i rozdział przychody przedstawiają się następująco :

- 1) Dostarczanie wody – dział 400, rozdział 40002 – 1 077 747,36 zł,
- 2) Gospodarka ściekowa i ochrona wód – dział 900, rozdział 90001 762 753,04 zł ,
- 3) Oczyszczanie miast i wsi - zieleni– dział 900, rozdział 90003 – 813,01 zł.

Głównym źródłem przychodów są wpływy z usług komunalnych w zakresie produkcji i dostarczania wody, odbioru ścieków. Przychody z tytułu tych usług wyniosły 1 841 313,41 zł, w tym z tytułu takich usług jak: usługi koparką, wykonanie przyłącza itp. wpłynęło 6 170,41 zł.

Przychody z tytułu odsetek § 0920 zaplanowane w kwocie 21 000 zł wykonano w kwocie 19 110,61 zł.

Strona kosztowa wykazana w paragrafach klasyfikacji budżetowej zamknęła się kwotą 1 862 740,89 zł, tj. 96,94 % realizacji planu, na którą składają się m.in.:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń § 3020 zaplanowano 15 193 zł, wykonano w kwocie 8 425,06 zł.

- wynagrodzenia osobowe § 4010 planowane ogółem 949 223 zł, a wykonane w kwocie 948 128,12 zł tj. 99,88%.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 zaplanowano 72 599,00 zł, wykonanie 71 467,80 zł.
- składki na ubezpieczenie społeczne w § 4110 plan 160 283 zł, wykonano w kwocie 154 911,72 tj 96,65 %.
- składka na Fundusz Pracy w § 4120 plan 21 217 zł, wykonano w kwocie 16 411,21 tj. 77,35 %.
- wynagrodzenia bezosobowe w § 4170 zaplanowano 4 650 zł, wykonano 0,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia § 4210 zaplanowano w kwocie 188 213 zł, a wykonano w kwocie 178 712,94 zł tj. 94,95 %.
- zakup środków dydaktycznych i książek § 4240 zaplanowano 1 123 zł, wykonano 731,43 zł.
- Zakup energii § 4260 zaplanowano w kwocie 30 4624 zł, a wykonano w kwocie 295 753,75 zł.
- zakup usług remontowych § 4270 zaplanowano w kwocie 17 138 zł, wykonano w kwocie 15 550,77 zł.
- zakup usług zdrowotnych § 4280 zaplanowano w kwocie 1 951,00 zł, wykonano 320,00 zł.
- Zakup usług pozostałych § 4300 zaplanowano w kwocie 99 224 zł, a wykonano w kwocie 98 351,50 zł tj 99,12 %.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 4360 zaplanowano w kwocie 9 933 zł, wykonano w kwocie 9 406,32 zł
- Podróże służbowe krajowe § 4410 zaplanowano 1 100 zł, wykonano w kwocie 669,73 zł.
- różne opłaty i składki § 4430 zaplanowano w kwocie 39 505 zł, wykonano w kwocie 38 786,10 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych § 4440 zaplanowano w kwocie 25 311 zł, wykonano 25 114,44 zł.
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego § 4500 zaplanowano w kwocie 1 857 zł, wykonano 0,00 zł.

- w paragrafie 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego zaplanowano 4 800 zł, wykonano 0,00zł.
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej § 4700 zaplanowano 3 500 zł, wykonanie 0,00 zł.

W rozbiciu na koszty przedstawiają się następująco:

- dział 400 rozdział 40002 na planowane koszty w kwocie 1 138 337 zł, wykonano 1 083 357,91 zł tj. 95,17 % planu . Głównymi pozycjami kosztowymi są : zakup energii; zakup materiałów i wyposażenia; różne opłaty, składki i podatki oraz zakup usług pozostałych.
- dział 900 rozdział 90001 na planowane koszty w kwocie 782 107 zł wykonano 779 382,98 tj. 99,65 % planu. Główne pozycje kosztów, to : zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych.
- dział 900 rozdział 90003 zaplanowany w kwocie 1 000 zł.

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

Na należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 353 785,47 zł składają się należności z tytułu dostawy wody i odbioru ścieków, z tego w kwocie 202 712,82 zł stanowią należności wymagalne. ZGK współpracuje z firmą BIG InfoMonitor, która pomaga zakładowi 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 221 791,13 zł.

7. Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Przedsięwzięcia są to wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi oraz związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jest prezentowany w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki

organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

W wyniku ewaluowania koncepcji programowych, zmian sposobu finansowania oraz ustaleniem ostatecznej wartości poszczególnych zadań, a także w związku z wprowadzeniem nowych zadań - wykaz przedsięwzięć na lata 2016-2020 ujętych w wieloletniej prognozie finansowej podlegał modyfikacjom w zakresie wartości łącznych nakładów finansowych, które według stanu na 31.12.2016 r. kształtowały się następująco:

1. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia wynoszą 2 686 392,14 zł, w tym: wydatki bieżące 120 757,09 zł, wydatki majątkowe 2 565 635,05 zł.
2. Limit wydatków na rok 2016 wynosił 717 587,54 zł, w tym: wydatki bieżące 66 806,49 zł, wydatki majątkowe 650 781,05 zł. W 2016 roku, w zakresie planowanych przedsięwzięć wykonano wydatki w łącznej wysokości 509 655,60 zł, w tym: wydatki bieżące 6 050,00 zł oraz wydatki majątkowe 503 605,60 zł.
3. Limit wydatków na rok 2017 wynosi 761 547,60 zł.
4. Limit wydatków na rok 2018 wynosi 500 000,00 zł.
5. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 350 000,00 zł.
6. Limit wydatków na rok 2020 wynosi 350 000,00 zł.
7. Limit zobowiązań na lata 2016-2020 wynosi 2 679 135,14 zł.

W ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, realizowane są:

Zadanie 1. „Moją przyszłość zaczynam już dzisiaj” całkowita wartość zadania wynosi 120 757,09 zł, przewidywany termin realizacji 2016-2017 rok, w tym: rok 2016 – 66 806,49 zł, wykonano 6 050,00 zł; rok 2017 – 53 950,60 zł.

Limit wydatków na rok 2017 zostanie skorygowany w 2017 r. o niezrealizowane wydatki z 2016 r.

Zadanie 2. „Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na budynkach prywatnych i użyteczności publicznej” całkowita wartość zadania wynosi

400 000,00 zł, przewidywany termin realizacji 2017 – 2020 rok, w tym: rok 2017 – 100 000,00 zł (w tym środki zewnętrzne 80 000,00 zł), rok 2018 – 100 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 80 000,00 zł; rok 2019 – 100 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 80 000,00 zł, rok 2020 – 100 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 80 000,00 zł.

Zadanie 3. „Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Kostomłoty” całkowita wartość zadania wynosi 1 000 000,00 zł, przewidywany termin realizacji 2017 – 2020 rok, w tym: rok 2017 – 250 000,00 zł (w tym środki zewnętrzne 200 000,00 zł), rok 2018 – 250 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 200 000,00 zł; rok 2019 – 250 000,00 zł (w tym środki zewnętrzne 200 000,00 zł), rok 2020 – 250 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 200 000,00 zł.

Zadanie 4. „Nowoczesne boisko wielofunkcyjne i pracownia cyfrowa w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kostomłotach” wartość zadania ogółem 741 922,05 zł, w tym rok 2016 - 650 781,05 zł oraz 2017 – 83 884,00 zł.

Planowane wydatki w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

wydatki majątkowe - łączne nakłady wynoszą 741 922,05 zł, w tym:

- limit wydatków na rok 2016 650 781,05 zł, wykonanie 503 605,60 zł,

- limit wydatków na rok 2017 83 884,00 zł,

Łączny limit zobowiązań wynosi 734 665,05 zł.

W ramach programów, projektów lub zadań pozostałych realizowane jest:

Zadanie 1. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606D na odcinku od początku miejscowości Karczyce do skrzyżowania z drogą 2020D” wartość zadania ogółem 423 713,00 zł, w tym: rok 2017 – 273 713,00 zł, rok 2018 – 150 000,00 zł.

Według stanu na 31.12.2016 r. łączne nakłady finansowe w latach 2017-2018 wynoszą 423 713,00 zł, z tego:

- limit wydatków na rok 2017 273 713,00 zł,

- limit wydatków na rok 2018 150 000,00 zł.

8. Zakończenie

Budżet Gminy Kostomłoty na 31 grudnia 2016 roku został zrealizowany na dobrym poziomie zarówno po stronie dochodów (101,26%) jak i po stronie wydatków (93,22%), co świadczy o konsekwencji organu wykonawczego w zakresie przyjętych przez Radę Gminy założeń budżetowych.

Na dzień 31.12.2016 roku budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 314 587,20 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 1 793 280,55 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

Tabela nr 11. Realizacja dochodów Gminy Kostomłoty za 2016 rok.

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
		[1]	[2]	[3]	[4]
Dochody			24 709 817,87	25 021 411,45	101,26
010 - Rolnictwo i łowiectwo			753 177,30	756 223,26	100,40
01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi			0,00	1 492,19	-
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek			0,00	222,61	-
0970 - Wpływy z różnych dochodów			0,00	1 269,58	-
01095 - Pozostała działalność			753 177,30	754 731,07	100,21
0750 - Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			0,00	1 553,77	-
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami			753 177,30	753 177,30	100,00
600 - Transport i łączność			25 000,00	25 000,00	100,00
60016 - Drogi publiczne gminne			25 000,00	25 000,00	100,00
0960 - Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej			25 000,00	25 000,00	100,00
700 - Gospodarka mieszkaniowa			299 800,29	302 498,58	100,90
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami			299 800,29	302 498,58	100,90
0470 - Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności			0,00	4 950,57	-
0550 - Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości			24 000,00	10 492,52	43,72
0690 - Wpływy z różnych opłat			0,00	730,25	-
0750 - Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			70 000,00	73 560,29	105,09
0770 - Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości			170 000,00	161 996,46	95,29
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek			1 000,00	2 611,87	261,19
0970 - Wpływy z różnych dochodów			3 240,00	16 596,33	512,23
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			31 560,29	31 560,29	100,00
710 - Działalność usługowa			3 808,00	4 439,11	116,57
71035 - Cmentarze			3 808,00	4 439,11	116,57
0960 - Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej			1 308,00	1 939,11	148,25

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan	Wykonanie na koniec okr. spr	[3] / [2]	%
				[2]	[3]		[4]
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						
750	Administracja publiczna						
75011	Urzędy wojewódzkie						
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami						
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami						
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)						
0690	Wpływy z różnych opłat						
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej						
0970	Wpływy z różnych dochodów						
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa						
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa						
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami						
752	Obrona narodowa						
75212	Pozostałe wydatki obronne						
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami						
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa						
75412	Ochotnicze straże pożarne						
0920	Wpływy z pozostałych odsetek						
0970	Wpływy z różnych dochodów						
75414	Obrona cywilna						
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami						
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem						
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych						
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej						
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat						
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych						

Dział Rozdział	§	[1]	Plan [2]	Wykonanie na koniec okr spr [3]	[3] / [2] %
0310 - Wpływy z podatku od nieruchomości			297 053,00	297 011,50	99,99
0320 - Wpływy z podatku rolnego			170 000,00	187 274,00	110,16
0330 - Wpływy z podatku leśnego			12 000,00	23 446,00	195,38
0340 - Wpływy z podatku od środków transportowych			1 766,00	1 225,00	69,37
0500 - Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych			0,00	5 639,00	-
0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			5 000,00	39 059,61	781,19
75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych			3 530 051,00	3 739 995,18	105,95
0310 - Wpływy z podatku od nieruchomości			997 000,00	1 043 449,31	104,66
0320 - Wpływy z podatku rolnego			2 117 000,00	2 156 544,33	101,87
0330 - Wpływy z podatku leśnego			1 500,00	1 391,23	92,75
0340 - Wpływy z podatku od środków transportowych			199 551,00	228 791,91	114,65
0360 - Wpływy z podatku od spadków i darowizn			40 000,00	24 213,62	60,53
0430 - Wpływy z opłaty targowej			5 000,00	3 910,00	78,20
0500 - Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych			130 000,00	257 165,00	197,82
0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			40 000,00	24 529,78	61,32
75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw			170 000,00	178 097,89	104,76
0410 - Wpływy z opłaty skarbowej			25 000,00	24 915,31	99,66
0460 - Wpływy z opłaty eksploatacyjnej			0,00	0,00	-
0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych			95 000,00	99 464,45	104,70
0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			50 000,00	53 585,37	107,17
0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			0,00	0,00	-
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek			0,00	132,76	-
75619 - Wpływy z różnych rozliczeń			0,00	38,00	-
0970 - Wpływy z różnych dochodów			0,00	38,00	-
75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa			4 208 245,00	4 220 457,76	100,29
0010 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych			4 118 245,00	4 188 178,00	101,70
0020 - Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych			90 000,00	32 279,76	35,87
758 - Różne rozliczenia			6 451 355,00	6 465 453,91	100,22
75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego			5 338 689,00	5 338 689,00	100,00

Dział Rozdział	§	Plan		Wykonanie na koniec okr. spr	[3] / [2] %
		[2]	[3]		
2920 - Subwencje ogólne z budżetu państwa	[1]	[2]	[3]	[4]	
75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		5 338 689,00	5 338 689,00	100,00	
2920 - Subwencje ogólne z budżetu państwa		1 104 666,00	1 104 666,00	100,00	
75814 - Różne rozliczenia finansowe		1 104 666,00	1 104 666,00	100,00	
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek		8 000,00	22 098,91	276,24	
801 - Oświata i wychowanie		8 000,00	22 098,91	276,24	
80101 - Szkoły podstawowe		441 298,28	410 853,98	93,10	
0690 - Wpływy z różnych opłat		27 387,96	26 037,39	95,07	
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	45,00	-	
80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		27 387,96	25 992,39	94,90	
0660 - Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		245 200,00	244 840,50	99,85	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		26 000,00	25 640,50	98,62	
80104 - Przedszkola		219 200,00	219 200,00	100,00	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		76 210,00	100 010,98	131,23	
2310 - Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		45 210,00	45 210,00	100,00	
80110 - Gimnazja		31 000,00	54 800,98	176,78	
0960 - Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		28 458,37	36 873,71	129,57	
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		8 334,00	16 754,00	201,03	
80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół		20 124,37	20 119,71	99,98	
2700 - Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		2 500,00	2 500,00	100,00	
80148 - Słotówki szkolne i przedszkolne		2 500,00	2 500,00	100,00	
2400 - Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej		0,00	591,40	-	
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		0,00	591,40	-	
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		785,46	0,00	0,00	
		785,46	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§	Plan		Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
			[2]	[3]		
			[1]	[4]		
80195	Pozostała działalność		60 756,49	0,00	0,00	
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorial		54 468,47	0,00	0,00	
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorial		6 288,02	0,00	0,00	
851	Ochrona zdrowia		82,00	80,88	98,63	
85195	Pozostała działalność		82,00	80,88	98,63	
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		82,00	80,88	98,63	
852	Pomoc społeczna		6 880 920,00	6 829 268,62	99,25	
85202	Domy pomocy społecznej		0,00	1 000,00	-	
0970	Wpływy z różnych dochodów		0,00	1 000,00	-	
-			18 000,00	17 731,13	98,51	
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		18 000,00	17 731,13	98,51	
-			3 658 000,00	3 651 703,12	99,83	
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci		3 658 000,00	3 651 703,12	99,83	
-			2 675 264,00	2 649 735,40	99,05	
0690	Wpływy z różnych opłat		0,00	34,80	-	
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2 657 264,00	2 637 587,43	99,26	
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		18 000,00	12 113,17	67,30	
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		51 200,00	49 703,50	97,08	
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		29 700,00	28 571,40	96,20	
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		21 500,00	21 132,10	98,29	
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		100 700,00	96 191,23	95,52	
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków powiatowo-gminnych)		100 700,00	96 191,23	95,52	

Dział	Rozdział	S	[1]	Plan	[2]	Wykonanie na koniec okr. spr	[3]	[3] / [2]	%
85216 - Zasiłki stałe									
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)					238 000,00	234 800,00		98,66	
85219 - Osiłki pomocy społecznej					238 000,00	234 800,00		98,66	
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami					108 927,00	108 927,00		100,00	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)					1 827,00	1 827,00		100,00	
85295 - Pozostała działalność					107 100,00	107 100,00		100,00	
0970 - Wpływy z różnych dochodów					30 829,00	19 477,24		63,18	
2010 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami					0,00	160,00		-	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)					329,00	262,64		79,83	
2360 - Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami					30 500,00	19 053,68		62,47	
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza					0,00	0,92		-	
85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym					59 499,00	59 499,00		100,00	
2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)					59 499,00	59 499,00		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					59 149,00	59 149,00		100,00	
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska					350,00	350,00		100,00	
90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód					1 128 000,00	1 159 785,95		102,82	
0690 - Wpływy z różnych opłat					0,00	1 621,50		-	
0920 - Wpływy z pozostałych odsetek					0,00	292,17		-	
0960 - Wpływy z otrzymywanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej					0,00	1,00		-	
0970 - Wpływy z różnych dochodów					0,00	0,00		-	
90002 - Gospodarka odpadami					0,00	1 328,33		-	
0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw					1 103 000,00	1 123 012,39		101,81	
0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat					1 070 000,00	1 095 439,54		102,38	
2460 - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych					1 000,00	3 593,58		359,36	
90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu					32 000,00	23 979,27		74,94	
					0,00	12 545,99		-	

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2]	%
		[1]	[2]	[3]	[4]	
2007	- 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 wył. doch. klasyfikowanych w par.205		0,00	12 545,99	-	-
90015	- Oświetlenie ulic, placów i dróg		0,00	0,00	-	-
0570	- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych		0,00	0,00	-	-
0920	- Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	0,00	-	-
90019	- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		25 000,00	21 127,30	84,51	84,51
0690	- Wpływy z różnych opłat		25 000,00	21 127,30	84,51	84,51
90020	- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych		0,00	1 478,77	-	-
0400	- Wpływy z opłaty produktowej		0,00	1 478,77	-	-
921	- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		0,00	11 912,32	-	-
92109	- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		0,00	11 686,28	-	-
0570	- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych		0,00	1 057,80	-	-
0970	- Wpływy z różnych dochodów		0,00	10 628,48	-	-
92116	- Biblioteki		0,00	226,04	-	-
0970	- Wpływy z różnych dochodów		0,00	226,04	-	-
926	- Kultura fizyczna		185 616,00	188 549,00	101,58	101,58
92601	- Obiekty sportowe		185 616,00	185 616,00	100,00	100,00
0960	- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		700,00	700,00	100,00	100,00
6260	- Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		167 000,00	167 000,00	100,00	100,00
6300	- Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		17 916,00	17 916,00	100,00	100,00
92605	- Zadania w zakresie kultury fizycznej		0,00	2 933,00	-	-
0900	- Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		0,00	433,00	-	-
2910	- Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		0,00	2 500,00	-	-

Grupa	Plan na koniec okresu			
	spr.	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2]	
	[2]	[3]	[4]	
Dochody				
Dochody bieżące	24 709 817,87	25 021 411,45	101,26	
	24 323 341,58	24 642 938,70	101,31	
Dochody majątkowe	386 476,29	378 472,75	97,93	


 Stanisław Wicha

Tabela nr 12. Realizacja wydatków Gminy Kostomłoty za 2016 rok.

Dział	Rozdział	§	Plan		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
			[2]	[3]	[3]	[4]	
Wydatki							
010 - Rolnictwo i łowiectwo			26 503 098,42	24 706 824,25	93,22		
			1 374 962,30	1 362 727,24	99,11		
01008 - Melioracje wodne			50 000,00	50 000,00	100,00		
2830 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			50 000,00	50 000,00	100,00		
01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi			518 285,00	515 670,51	99,50		
4430 - Różne opłaty i składki			1 500,00	1 285,76	85,72		
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			483 122,00	480 722,38	99,50		
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			33 663,00	33 662,37	100,00		
01030 - Izby rolnicze			48 500,00	47 399,43	97,73		
2850 - Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego			48 500,00	47 399,43	97,73		
01095 - Pozostała działalność			758 177,30	749 657,30	98,88		
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 200,00	1 200,00	100,00		
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			206,28	206,28	100,00		
4120 - Składki na Fundusz Pracy			29,40	29,40	100,00		
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			8 391,10	8 391,10	100,00		
4300 - Zakup usług pozostałych			6 421,40	1 421,40	22,14		
4430 - Różne opłaty i składki			738 409,12	738 409,12	100,00		
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			3 520,00	0,00	0,00		
600 - Transport i łączność			1 254 250,00	1 200 960,96	95,75		
60004 - Lokalny transport zbiorowy			10 000,00	9 338,00	93,38		
2710 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących			5 000,00	5 000,00	100,00		
4300 - Zakup usług pozostałych			5 000,00	4 338,00	86,76		
60013 - Drogi publiczne wojewódzkie			1 300,00	1 224,84	94,22		
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa			1 300,00	1 224,84	94,22		
60014 - Drogi publiczne powiatowe			1 052 915,00	1 052 546,82	99,97		

Dział	Rozdział	§	[1]			
			Plan		Wykonanie na koniec okr. spr	[3] / [2]
			[2]	[3]		%
2710 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących						
			30 000,00	30 000,00		100,00
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego						
			12 500,00	12 132,05		97,06
6300 - Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych						
			1 010 415,00	1 010 414,77		100,00
60016 - Drogi publiczne gminne						
			190 035,00	137 851,30		72,54
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia						
			21 500,00	15 391,24		71,59
4300 - Zakup usług pozostałych						
			77 500,00	59 314,66		76,54
4430 - Różne opłaty i składki						
			5 000,00	4 700,00		94,00
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						
			86 035,00	58 445,40		67,93
700 - Gospodarka mieszkaniowa						
			439 080,29	215 170,98		49,00
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami						
			439 080,29	215 170,98		49,00
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne						
			870,00	865,26		99,46
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe						
			5 040,00	5 040,00		100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia						
			14 550,00	5 132,02		35,27
4260 - Zakup energii						
			39 600,00	34 845,70		87,99
4270 - Zakup usług remontowych						
			59 960,00	28 928,19		48,25
4300 - Zakup usług pozostałych						
			80 000,00	42 502,73		53,13
4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii						
			10 000,00	7 084,80		70,85
4430 - Różne opłaty i składki						
			2 000,00	609,47		30,47
4480 - Podatek od nieruchomości						
			745,00	745,00		100,00
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego						
			5 500,00	3 780,00		68,73
4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego						
			9 255,00	746,00		8,06
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						
			31 560,29	31 560,29		100,00
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych						
			180 000,00	53 331,52		29,63
710 - Działalność usługowa						
			299 835,00	94 190,11		31,41
71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego						
			296 027,00	90 382,13		30,53
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne						
			1 600,00	0,00		0,00
4120 - Składki na Fundusz Pracy						
			230,00	0,00		0,00
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe						
			9 500,00	800,89		8,43
4300 - Zakup usług pozostałych						
			284 697,00	89 581,24		31,47

Dział Rozdział §	Plan	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
	[2]	[3]	[4]
[1]			
71035 - Cmentarze	3 808,00	3 807,98	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	2 808,00	2 807,98	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00
750 - Administracja publiczna	3 051 545,00	2 763 299,57	90,55
75011 - Urzędy wojewódzkie	46 726,00	46 726,00	100,00
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 626,00	42 626,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	2 884,76	2 884,76	100,00
4300 - Zakup usług pozostałych	1 215,24	1 215,24	100,00
75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	113 446,00	111 188,60	98,01
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	105 246,00	104 338,75	99,14
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	7 100,00	6 622,30	93,27
4300 - Zakup usług pozostałych	1 100,00	227,55	20,69
75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 593 175,00	2 322 898,18	89,58
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	3 811,49	76,23
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 583 698,00	1 429 572,85	90,27
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 000,00	112 905,18	99,92
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	279 510,00	253 536,36	90,71
4120 - Składki na Fundusz Pracy	34 350,00	24 415,40	71,08
4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14 500,00	14 381,00	99,18
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	13 174,00	65,87
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	96 400,00	93 916,16	97,42
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	1 200,00	689,63	57,47
4260 - Zakup energii	15 600,00	12 983,43	83,23
4270 - Zakup usług remontowych	10 000,00	8 499,30	84,99
4280 - Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	1 210,00	31,84
4300 - Zakup usług pozostałych	207 342,00	161 013,27	77,66
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	10 648,23	88,74
4410 - Podróże służbowe krajowe	13 500,00	9 824,55	72,77
4430 - Różne opłaty i składki	22 680,00	21 430,50	94,49
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 470,00	36 460,19	99,97

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2]
				[2]	[3]	%
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			83,00	82,00	98,80
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			7 000,00	6 456,00	92,23
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			17 000,00	14 352,13	84,42
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			20 000,00	19 994,01	99,97
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			80 042,00	73 542,50	91,88
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego			95 473,00	93 039,71	97,45
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			1 800,00	1 800,00	100,00
4190	Nagrody konkursowe			600,00	594,24	99,04
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			11 980,00	11 941,44	99,68
4300	Zakup usług pozostałych			81 093,00	78 704,03	97,05
75095	Pozostała działalność			202 725,00	189 447,08	93,45
2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących			2 220,00	2 219,39	99,97
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			108 555,00	106 280,34	97,90
4100	Wynagrodzenia agencji-prowizyjne			1 000,00	391,00	39,10
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			12 000,00	12 000,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			200,00	200,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych			5 500,00	0,00	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			1 250,00	1 230,00	98,40
4430	Różne opłaty i składki			18 000,00	15 567,29	86,48
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			54 000,00	51 559,06	95,48
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			5 271,00	5 053,75	95,88
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa			5 271,00	5 053,75	95,88
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			212,61	212,61	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			1 243,39	1 243,39	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			3 815,00	3 597,75	94,31
752	Obrona narodowa			200,00	200,00	100,00
75212	Pozostałe wydatki obronne			200,00	200,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			200,00	200,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			201 580,00	184 542,01	91,55
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			20 000,00	20 000,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
[1]			[2]	[3]	[4]
6170 - Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych					
75412 - Ochotnicze straże pożarne			180 580,00	163 542,01	90,56
2820 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom			15 000,00	15 000,00	100,00
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			20 000,00	19 222,80	96,11
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			22 949,00	22 804,17	99,37
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne			1 490,00	1 477,15	99,14
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			4 634,00	4 606,81	99,41
4120 - Składki na Fundusz Pracy			485,00	480,90	99,15
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe			3 864,00	3 356,24	86,86
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			36 958,00	36 935,42	99,94
4260 - Zakup energii			7 600,00	5 567,40	73,26
4270 - Zakup usług remontowych			10 000,00	0,00	0,00
4300 - Zakup usług pozostałych			37 300,00	37 011,37	99,23
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 300,00	1 240,75	95,44
4430 - Różne opłaty i składki			18 500,00	15 419,00	83,35
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			500,00	420,00	84,00
75414 - Obrona cywilna			1 000,00	1 000,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			1 000,00	1 000,00	100,00
757 - Obsługa długu publicznego			274 704,55	197 686,56	71,96
75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego			274 704,55	197 686,56	71,96
8110 - Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek			274 704,55	197 686,56	71,96
758 - Różne rozliczenia			50 500,00	0,00	0,00
75818 - Rezerwy ogólne i celowe			50 500,00	0,00	0,00
4810 - Rezerwy			50 500,00	0,00	0,00
801 - Oświata i wychowanie			8 116 502,28	7 917 554,83	97,55
80101 - Szkoły podstawowe			3 748 979,33	3 712 135,35	99,02
2590 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną			222 819,33	222 613,46	99,91
2830 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			1 485,00	1 485,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie na koniec okr. spr	[3] / [2] %
			[2]	[3]	[4]
2910 - Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		[1]			
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			117,78	117,78	100,00
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			203 940,00	202 016,68	99,06
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne			2 181 833,00	2 174 148,21	99,65
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			188 890,00	188 849,03	99,98
4120 - Składki na Fundusz Pracy			429 950,00	427 502,43	99,43
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe			48 994,00	47 787,10	97,54
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			15 000,00	13 711,12	91,41
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek			125 750,00	121 975,58	97,00
4260 - Zakup energii			27 131,79	25 209,88	92,92
4270 - Zakup usług remontowych			44 500,00	42 267,62	94,98
4280 - Zakup usług zdrowotnych			24 807,00	20 241,22	81,59
4300 - Zakup usług pozostałych			8 510,00	6 627,30	77,88
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			46 451,17	42 617,16	91,75
4410 - Podróże służbowe krajowe			7 380,00	6 383,64	86,50
4430 - Różne opłaty i składki			4 600,00	3 745,08	81,41
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			6 560,00	6 464,69	98,55
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			142 860,00	141 731,52	99,21
4560 - Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości			6 100,00	5 454,00	89,41
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			0,26	0,00	0,00
80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			11 300,00	11 186,85	99,00
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			572 850,00	559 282,35	97,63
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			47 000,00	46 442,78	98,81
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne			382 200,00	374 672,73	98,03
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			32 300,00	32 073,28	99,30
4120 - Składki na Fundusz Pracy			74 400,00	72 345,68	97,24
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			7 300,00	5 876,69	80,50
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek			3 000,00	2 380,98	79,37
4300 - Zakup usług pozostałych			1 000,00	260,57	26,06
4410 - Podróże służbowe krajowe			260,00	80,00	30,77
			240,00	80,00	33,33

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
				[2]	[3]	[4]
4440	- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			25 150,00	25 069,64	99,68
80104	- Przedszkola			338 928,05	337 820,36	99,67
2540	- Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			211 207,00	211 206,10	100,00
4330	- Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego			127 721,05	126 614,26	99,13
80106	- Inne formy wychowania przedszkolnego			2 931,62	2 913,72	99,39
4330	- Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego			2 931,62	2 913,72	99,39
80110	- Gimnazja			1 910 980,37	1 864 470,17	97,57
3020	- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			108 000,00	107 382,20	99,43
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 058 617,00	1 054 274,83	99,59
4040	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne			90 250,00	90 238,06	99,99
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne			210 398,00	208 612,74	99,15
4120	- Składki na Fundusz Pracy			23 431,00	21 709,35	92,65
4170	- Wynagrodzenia bezosobowe			23 280,00	23 127,58	99,35
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia			35 574,00	31 977,52	89,89
4240	- Zakup środków dydaktycznych i książek			26 116,17	23 091,02	88,42
4260	- Zakup energii			14 000,00	10 583,34	75,60
4270	- Zakup usług remontowych			15 500,00	15 083,99	97,32
4280	- Zakup usług zdrowotnych			3 800,00	2 827,80	74,42
4300	- Zakup usług pozostałych			15 949,20	14 269,20	89,47
4360	- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			3 000,00	2 948,90	98,30
4410	- Podróże służbowe krajowe			1 000,00	908,71	90,87
4430	- Różne opłaty i składki			2 750,00	2 704,00	98,33
4440	- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			67 680,00	67 218,34	99,32
4520	- Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			2 300,00	2 100,00	91,30
6050	- Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			209 335,00	185 412,59	88,57
80113	- Dowożenie uczniów do szkół			370 280,00	359 442,33	97,07
4300	- Zakup usług pozostałych			370 280,00	359 442,33	97,07
80114	- Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół			360 871,96	358 453,76	99,33
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników			248 500,00	247 420,40	99,57
4040	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne			15 550,00	15 547,48	99,98

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie na koniec okr. spr	[3] / [2] %
			[2]	[3]	[4]
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			[1]		
4120 - Składki na Fundusz Pracy			46 760,00	46 757,90	100,00
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe			4 000,00	3 987,81	99,70
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			5 000,00	4 460,67	89,21
4300 - Zakup usług pozostałych			10 681,96	10 621,51	99,43
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			15 500,00	15 488,04	99,92
4410 - Podróże służbowe krajowe			1 170,00	988,61	84,50
4430 - Różne opłaty i składki			2 600,00	2 164,35	83,24
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			400,00	356,00	89,00
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			5 710,00	5 702,99	99,88
80146 - Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			5 000,00	4 958,00	99,16
4300 - Zakup usług pozostałych			10 770,00	9 373,69	87,04
80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne			10 770,00	9 373,69	87,04
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			238 290,00	229 430,60	96,28
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne			175 000,00	171 307,06	97,89
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			14 310,00	14 300,54	99,93
4120 - Składki na Fundusz Pracy			33 700,00	31 703,78	94,08
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			4 800,00	2 812,06	58,58
4270 - Zakup usług remontowych			1 470,00	888,62	60,45
4300 - Zakup usług pozostałych			500,00	0,00	0,00
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			360,00	360,00	100,00
80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego			8 150,00	8 058,54	98,88
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			116 108,00	110 647,32	95,30
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			90 000,00	86 193,22	95,77
4120 - Składki na Fundusz Pracy			16 000,00	15 498,83	96,87
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			2 400,00	1 940,97	80,87
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek			4 808,00	4 807,91	100,00
4260 - Zakup energii			900,00	206,99	23,00
4300 - Zakup usług pozostałych			1 000,00	1 000,00	100,00
			1 000,00	999,40	99,94

Dział	Rozdział	§	[1]		Plan	Wykonanie na koniec okr. spr	[3] / [2] %
			[1]	[2]			
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						
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne						
4120	Składki na Fundusz Pracy						
4170	Wynagrodzenia bezosobowe						
4210	Zakup materiałów i wyposażenia						
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek						
4260	Zakup energii						
4270	Zakup usług remontowych						
4300	Zakup usług pozostałych						
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych						
80195	Pozostała działalność						
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego						
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników						
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne						
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne						
4127	Składki na Fundusz Pracy						
4129	Składki na Fundusz Pracy						
4217	Zakup materiałów i wyposażenia						
4219	Zakup materiałów i wyposażenia						
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek						
4247	Zakup środków dydaktycznych i książek						
4249	Zakup środków dydaktycznych i książek						
4307	Zakup usług pozostałych						
4309	Zakup usług pozostałych						
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych						

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie na koniec okr.spr	[3] / [2] %
			[2]	[3]	[4]
851 - Ochrona zdrowia			171 950,00	154 115,52	89,63
85149 - Programy polityki zdrowotnej			50 000,00	50 000,00	100,00
2830 - Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			50 000,00	50 000,00	100,00
85153 - Zwalczanie narkomanii			2 000,00	2 000,00	100,00
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe			1 500,00	1 500,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			500,00	500,00	100,00
85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi			119 868,00	102 034,64	85,12
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			6 978,00	4 236,84	60,72
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne			2 100,00	2 013,97	95,90
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne			7 300,00	1 003,81	13,75
4120 - Składki na Fundusz Pracy			1 000,00	451,93	45,19
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe			44 000,00	41 182,35	93,60
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			17 770,00	17 495,60	98,46
4260 - Zakup energii			15 500,00	11 871,90	76,59
4300 - Zakup usług pozostałych			19 700,00	19 043,75	96,67
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			3 090,00	3 054,49	98,85
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			2 000,00	1 680,00	84,00
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			430,00	0,00	0,00
85195 - Pozostała działalność			82,00	80,88	98,63
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników			37,50	37,01	98,69
4120 - Składki na Fundusz Pracy			6,50	6,46	99,38
4300 - Zakup usług pozostałych			24,80	24,80	100,00
4410 - Podróże służbowe krajowe			11,70	11,70	100,00
852 - Pomoc społeczna			7 669 617,00	7 558 284,43	98,55
85202 - Domy pomocy społecznej			151 171,00	144 986,46	95,91
4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego			151 171,00	144 986,46	95,91
3110 - Świadczenia społeczne			70 000,00	61 607,54	88,01
85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie			6 800,00	3 559,25	52,34

Dział	Rozdział	§	Plan		Wykonanie na koniec okr spr		[3] / [2] %
			[2]	[3]	[3]	[4]	
4170	- Wynagrodzenia bezosobowe		1 400,00	0,00	0,00	0,00	
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		1 800,00	1 139,25	63,29		
4300	- Zakup usług pozostałych		2 700,00	1 520,00	56,30		
4700	- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		900,00	900,00	100,00		
3020	- Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		47 163,00	44 483,67	94,32		
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników		410,00	410,00	100,00		
4040	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne		33 390,00	32 478,08	97,27		
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne		2 733,00	2 451,51	89,70		
4120	- Składki na Fundusz Pracy		6 300,00	5 108,78	81,09		
4410	- Podróże służbowe krajowe		870,00	788,69	90,65		
4440	- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		2 200,00	2 017,33	91,70		
4700	- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 100,00	1 093,93	99,45		
			160,00	135,35	84,59		
3110	- Świadczenia społeczne		3 658 000,00	3 651 703,12	99,83		
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników		3 585 398,00	3 580 101,10	99,85		
4040	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne		46 048,00	45 500,00	98,81		
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	0,00	-		
4120	- Składki na Fundusz Pracy		8 210,00	7 834,40	95,43		
4170	- Wynagrodzenia bezosobowe		1 140,00	1 114,75	97,79		
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia		3 700,00	3 700,00	100,00		
4260	- Zakup energii		10 136,00	10 085,33	99,50		
4300	- Zakup usług pozostałych		500,00	500,00	100,00		
4360	- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 050,00	1 050,00	100,00		
4700	- Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		400,00	400,00	100,00		
			1 418,00	1 417,54	99,97		
3110	- Świadczenia społeczne		2 657 264,00	2 637 587,43	99,26		
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 458 746,00	2 441 042,19	99,28		
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne		61 129,00	60 816,64	99,49		
4120	- Składki na Fundusz Pracy		134 854,00	133 262,13	98,82		
			1 515,00	1 446,47	95,48		

Dział	Rozdział	§	[1]	Plan	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2]	%
				[2]	[3]		[4]
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	1 020,00	1 020,00	100,00	
			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	51 200,00	49 703,50	97,08	
			4130 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne	51 200,00	49 703,50	97,08	
			85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	185 700,00	174 359,81	93,89	
			3110 - Świadczenia społeczne	185 700,00	174 359,81	93,89	
			85215 - Dodatki mieszkaniowe	1 000,00	526,77	52,68	
			3110 - Świadczenia społeczne	1 000,00	526,77	52,68	
			85216 - Zasiłki stałe	238 000,00	234 800,00	98,66	
			3110 - Świadczenia społeczne	238 000,00	234 800,00	98,66	
			85219 - Ośrodki pomocy społecznej	487 693,00	477 550,36	97,92	
			3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 130,00	1 642,89	77,13	
			3110 - Świadczenia społeczne	1 800,00	1 800,00	100,00	
			4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	292 448,00	291 867,19	99,80	
			4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 460,00	27 203,70	99,07	
			4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	57 908,00	57 745,16	99,72	
			4120 - Składki na Fundusz Pracy	7 670,00	6 818,37	88,90	
			4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	22 700,00	22 657,93	99,81	
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	15 677,00	14 905,80	95,08	
			4260 - Zakup energii	5 000,00	3 846,07	76,92	
			4280 - Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	682,00	68,20	
			4300 - Zakup usług pozostałych	21 320,00	18 627,83	87,37	
			4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 320,00	4 698,18	88,31	
			4410 - Podróże służbowe krajowe	8 500,00	6 466,70	76,08	
			4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 800,00	8 751,44	99,45	
			4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	900,00	840,00	93,33	
			4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00	4 138,60	98,54	
			6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 860,00	4 858,50	99,97	
			85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	13 800,00	12 835,00	93,01	
			4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00	

Dział	Rozdział	§	[1]	[2]	Plan	Wykonanie na koniec okr spr	[3]	[3] / [2] %
								[4]
4300	- Zakup usług pozostałych			12 800,00		11 835,00		92,46
85228	- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			2 000,00		0,00		0,00
4170	- Wynagrodzenia bezosobowe			2 000,00		0,00		0,00
85295	- Pozostała działalność			99 826,00		64 581,52		64,69
2360	- Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			14 400,00		14 400,00		100,00
3110	- Świadczenia społeczne			76 697,00		46 838,88		61,07
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne			464,13		464,13		100,00
4120	- Składki na Fundusz Pracy			66,15		66,15		100,00
4170	- Wynagrodzenia bezosobowe			900,00		678,66		75,41
4210	- Zakup materiałów i wyposażenia			1 698,72		662,70		39,01
4300	- Zakup usług pozostałych			5 600,00		1 471,00		26,27
854	- Edukacyjna opieka wychowawcza			167 074,00		166 131,04		99,44
85401	- Świetlice szkolne			73 090,00		72 148,90		98,71
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników			57 500,00		56 931,75		99,01
4040	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne			3 500,00		3 500,00		100,00
4110	- Składki na ubezpieczenia społeczne			10 160,00		9 988,92		98,32
4120	- Składki na Fundusz Pracy			1 530,00		1 328,23		86,81
4240	- Zakup środków dydaktycznych i książek			400,00		400,00		100,00
85412	- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży			16 020,00		16 018,14		99,99
4300	- Zakup usług pozostałych			16 020,00		16 018,14		99,99
85415	- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym			76 398,00		76 398,00		100,00
3240	- Stypendia dla uczniów			76 048,00		76 048,00		100,00
3260	- Inne formy pomocy dla uczniów			350,00		350,00		100,00
85495	- Pozostała działalność			1 566,00		1 566,00		100,00
4440	- Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1 566,00		1 566,00		100,00
900	- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			1 772 501,84		1 376 274,24		77,65
90002	- Gospodarka odpadami			1 110 884,27		965 239,82		86,89
4010	- Wynagrodzenia osobowe pracowników			43 556,10		43 556,10		100,00
4040	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne			1 667,00		1 667,00		100,00

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie na koniec okr. spr.	[3] / [2] %
		[1]	[2]	[3]	[4]
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne					
4120 - Składki na Fundusz Pracy		7 763,00	7 763,00	100,00	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		1 108,00	1 108,00	100,00	
4260 - Zakup energii		36 233,17	35 800,02	98,80	
4300 - Zakup usług pozostałych		777,00	777,00	100,00	
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 017 663,00	872 451,70	85,73	
4410 - Podróże służbowe krajowe		598,00	598,00	100,00	
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		672,00	672,00	100,00	
90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		847,00	847,00	100,00	
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne		59 039,46	57 811,72	97,92	
4120 - Składki na Fundusz Pracy		319,52	319,52	100,00	
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe		21,63	20,48	94,68	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		2 308,85	2 308,80	100,00	
4300 - Zakup usług pozostałych		36 383,08	35 380,92	97,25	
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		230,38	230,00	99,84	
90013 - Schroniska dla zwierząt		19 776,00	19 552,00	98,87	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		54 700,00	45 624,51	83,41	
4300 - Zakup usług pozostałych		200,00	0,00	0,00	
90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg		54 500,00	45 624,51	83,71	
4260 - Zakup energii		489 000,00	257 115,07	52,58	
4300 - Zakup usług pozostałych		169 000,00	151 588,17	89,70	
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		100 000,00	86 904,70	86,90	
90095 - Pozostała działalność		220 000,00	18 622,20	8,46	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		58 878,11	50 483,12	85,74	
4300 - Zakup usług pozostałych		16 262,82	16 202,38	99,63	
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		15 117,82	6 830,74	45,18	
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		5 000,00	5 000,00	100,00	
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		22 497,47	22 450,00	99,79	
92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury		752 641,47	742 321,94	98,63	
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia		13 456,86	13 438,43	99,86	
		11 764,86	11 746,43	99,84	

Dział	Rozdział	§				
			[1]	[2]	Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2]
						%
					[3]	[4]
4300 - Zakup usług pozostałych			1 692,00	1 692,00	1 692,00	100,00
92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			539 184,61	528 883,51	528 883,51	98,09
2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury			385 000,00	385 000,00	385 000,00	100,00
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			93 495,06	92 395,57	92 395,57	98,82
4260 - Zakup energii			1 500,00	762,09	762,09	50,81
4270 - Zakup usług remontowych			4 255,00	3 936,00	3 936,00	92,50
4300 - Zakup usług pozostałych			11 372,40	11 036,65	11 036,65	97,05
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			600,00	0,00	0,00	0,00
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			39 032,15	31 823,20	31 823,20	81,53
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			3 930,00	3 930,00	3 930,00	100,00
92116 - Biblioteki			130 000,00	130 000,00	130 000,00	100,00
2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury			130 000,00	130 000,00	130 000,00	100,00
92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			70 000,00	70 000,00	70 000,00	100,00
2720 - Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			70 000,00	70 000,00	70 000,00	100,00
926 - Kultura fizyczna			900 883,69	768 311,07	768 311,07	85,28
92601 - Obiekty sportowe			795 498,69	663 342,28	663 342,28	83,39
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			54 585,16	50 656,62	50 656,62	92,80
4270 - Zakup usług remontowych			3 000,00	1 968,00	1 968,00	65,60
4300 - Zakup usług pozostałych			11 750,00	9 624,91	9 624,91	81,91
6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			375 364,05	250 716,90	250 716,90	66,79
6057 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			337 760,00	337 759,59	337 759,59	100,00
6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			13 039,48	12 616,26	12 616,26	96,75
92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej			105 015,00	104 600,00	104 600,00	99,60
2360 - Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			105 015,00	104 600,00	104 600,00	99,60
92695 - Pozostała działalność			370,00	368,79	368,79	99,67
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			370,00	368,79	368,79	99,67

Grupa	[1]	Plan na koniec okresu spr.		Wykonanie na koniec okr spr	[3] / [2] %
		[2]		[3]	[4]
Wydatki		26 503 098,42		24 706 824,25	93,22
Wydatki bieżące		23 292 846,98		22 021 222,92	94,54
wydatki majątkowe		3 210 251,44		2 685 601,33	83,66

WÓJT
Sławomir Wicha