# DZIENNIK URZĘDOWY
## WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 12 kwietnia 2017 r.

Poz. 1877

Elektronicznie podpisany przez:
Agnieszka Makara
Data: 2017-04-12 13:23:50

**ZARZĄDZENIE NR 185/2017**
**BURMISTRZA NOWEGO**

z dnia 28 marca 2017 r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2016 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.[1)]) oraz art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.[2)]) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2016 rok:

1) Dochody wykonano w wysokościach (w zł): planowane dochody ogółem 36.062.300,25; wykonane dochody ogółem 35.921.639,65, tj. 99,6 %, z tego:

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan 2016 r. | Wykonanie 2016 r. | % (4/3) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Dochody majątkowe | 806.390,32 | 202.225,81 | 25,1 |
| 2 | Dochody bieżące | 35.255.909,93 | 35.719.413,84 | 101,3 |
| **3** | **Razem/ogółem** | **36.062.300,25** | **35.921.639,65** | **99,6** |
| z tego: | | | | |
| a | Dochody własne | 11.558.041,17 | 11.899.427,02 | 103,0 |
| b | Subwencje | 11.402.411,00 | 11.402.411,00 | 100,0 |
| c | Dotacje | 13.101.848,08 | 12.619.801,63 | 96,3 |

2) Wydatki wykonano w wysokościach (w zł): planowane wydatki ogółem 37.228.347,25; wykonane wydatki ogółem 35.147.549,81, tj. 94,4 %, z tego:

| Wyszczególnienie | | | Plan 2016 r. | Wykonanie 2016 r. | % (5/4) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I** | | **Wydatki bieżące** | **34.499.429,56** | **32.715.563,12** | **94,8** |
| z tego: | | | | | |
| 1 | | wydatki jednostek budżetowych | 20.405.731,38 | 18.871.189,74 | 92,5 |
| z tego: | | | | | |
| | a | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 12.233.393,76 | 11.554.747,49 | 94,5 |
| | b | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 8.172.337,62 | 7.316.442,25 | 89,5 |
| 2 | | dotacje na zadania bieżące | 1.850.254,69 | 1.840.952,90 | 99,5 |
| 3 | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 11.903.271,69 | 11.749.076,57 | 98,7 |
| 4 | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 28.171,80 | 21.874,02 | 77,6 |
| 5 | | obsługa długu | 312.000,00 | 232.469,89 | 74,5 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **II** | | **Wydatki majątkowe** | **2.728.917,69** | **2.431.986,69** | **89,1** |
| z tego: | | | | | |
| 1 | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 2.728.917,69 | 2.431.986,69 | 89,1 |
| z tego: | | | | | |
| | a | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, | 710.000,00 | 688.329,82 | 96,9 |
| | | **Wydatki ogółem** | **37.228.347,25** | **35.147.549,81** | **94,4** |

3) Wynik budżetu wykonano w wysokościach (w zł): planowany deficyt budżetu -1.166.047,00; wykonana nadwyżka budżetu +774.089,84.

4) Stan zadłużenia Gminy na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi (w zł) 7.383.933,48.

**§ 2.** Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2016 rok, stanowi załącznik do zarządzenia.

**§ 3.** Sprawozdanie, o którym mowa w § 2, przedstawia się Radzie Miejskiej w Nowem oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

**§ 4.** Zarządzenie podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

**§ 5.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Nowego

**mgr inż. Czesław Woliński**

[1)] Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579, 1948.
[2)] Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1984, 2260, z 2017 r. poz. 191.

Załącznik do Zarządzenia Nr 185/2017
Burmistrza Nowego
z dnia 28 marca 2017 r.

# SPRAWOZDANIE ROCZNE

## z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2016 rok

na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

( Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.[1])

Budżet Gminy Nowe na 2016 rok został przyjęty uchwałą nr XIII/98/15 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 21 grudnia 2015 r. W okresie sprawozdawczym budżet został zmieniony:

1) Zarządzeniem nr 97/2016 Burmistrza Nowego z dnia 15 stycznia 2016 r.
2) Zarządzeniem nr 98/2016 Burmistrza Nowego z dnia 29 stycznia 2016 r.
3) Uchwałą nr XIV/116/16 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 18 lutego 2016 r.
4) Zarządzeniem nr 104/2016 Burmistrza Nowego z dnia 29 lutego 2016 r.
5) Uchwałą nr XVI/122/16 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 30 marca 2016 r.
6) Zarządzeniem nr 115/2016 Burmistrza Nowego z dnia 31 marca 2016 r.
7) Zarządzeniem nr 116/2016 Burmistrza Nowego z dnia 8 kwietnia 2016 r.
8) Uchwałą nr XVII/127/16 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 27 kwietnia 2016 r.
9) Zarządzeniem nr 121/2016 Burmistrza Nowego z dnia 28 kwietnia 2016 r.
10) Zarządzeniem nr 122/2016 Burmistrza Nowego z dnia 6 maja 2016 r.
11) Uchwałą nr XVIII/130/16 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 25 maja 2016 r.
12) Zarządzeniem nr 125/2016 Burmistrza Nowego z dnia 30 maja 2016 r.
13) Zarządzeniem nr 127/2016 Burmistrza Nowego z dnia 30 czerwca 2016 r.
14) Zarządzeniem nr 130/2016 Burmistrza Nowego z dnia 8 lipca 2016 r.
15) Zarządzeniem nr 133/2016 Burmistrza Nowego z dnia 28 lipca 2016 r.
16) Zarządzeniem nr 134/2016 Burmistrza Nowego z dnia 5 sierpnia 2016 r.
17) Zarządzeniem nr 136/2016 Burmistrza Nowego z dnia 16 sierpnia 2016 r.
18) Zarządzeniem nr 138/2016 Burmistrza Nowego z dnia 5 września 2016 r.
19) Uchwałą nr XX/143/16 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 28 września 2016 r.
20) Zarządzeniem nr 140/2016 Burmistrza Nowego z dnia 19 września 2016 r.
21) Zarządzeniem nr 141/2016 Burmistrza Nowego z dnia 5 października 2016 r.
22) Zarządzeniem nr 142/2016 Burmistrza Nowego z dnia 10 października 2016 r.
23) Uchwałą nr XXI/146/16 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 26 października 2016 r.
24) Zarządzeniem nr 144/2016 Burmistrza Nowego z dnia 27 października 2016 r.
25) Zarządzeniem nr 145/2016 Burmistrza Nowego z dnia 28 października 2016 r.
26) Zarządzeniem nr 146/2016 Burmistrza Nowego z dnia 16 listopada 2016 r.
27) Uchwałą nr XXII/152/15 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 23 listopada 2016 r.
28) Zarządzeniem nr 148/2016 Burmistrza Nowego z dnia 24 listopada 2016 r.
29) Zarządzeniem nr 153/2016 Burmistrza Nowego z dnia 8 grudnia 2016 r.
30) Zarządzeniem nr 156/2016 Burmistrza Nowego z dnia 14 grudnia 2016 r.
31) Uchwałą nr XXIII/161/16 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 21 grudnia 2016 r.
32) Zarządzeniem nr 159/2016 Burmistrza Nowego z dnia 27 grudnia 2016 r.

[1] Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1984, 2260, z 2017 r. poz. 191.

Zmiany podstawowych ( planowanych) wielkości budżetowych w trakcie roku budżetowego przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela nr 1

| Lp | Wyszczególnienie | Uchwała XIII/98/15 | Zmiany (od 1 do 32) | Stan na 31.12.2016 r. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Dochody Majątkowe | 1.009.000,00 | -202.609,68 | 806.390,32 |
| 2 | Dochody bieżące | 27.802.775,00 | +7.453.134,93 | 35.255.909,93 |
| **3** | **Razem dochody** | **28.811.775,00** | **+7.250.525,25** | **36.062.300,25** |
| 4 | Wydatki majątkowe | 1.660.682,00 | +1.068.235,69 | 2.728.917,69 |
| 5 | Wydatki bieżące | 27.099.973,00 | +7.399.456,56 | 34.499.429,56 |
| **6** | **Razem wydatki** | **28.760.655,00** | **+8.467.692,25** | **37.228.347,25** |
| 7 | Nadwyżka (+)/Deficyt (-) budżetu | +51.120,00 | - 1.217.167,00 | - 1.166.047,00 |
| 8 | Przychody | + 500.000,00 | + 1.217.167,00 | + 1.717.167,00 |
| 9 | Rozchody | - 551.120,00 | 0,00 | - 551.120,00 |

Wielkość planowanych dochodów majątkowych w badanym okresie zmniejszono o kwotę -202.609,68 zł. Zmiany te wynikają z następujących przesłanek:

- otrzymano dotację celową z budżetu państwa przeznaczoną na wydatki inwestycyjne w związku z wdrożeniem ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Program Rodzina 500 Plus) w kwocie +9.000,00 zł,

- zrezygnowano z dotacji celowej z Powiatu Świeckiego na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej 030311C w obrębie Gajewo zabudowania, Osiny- II etap” w wysokości -50.000,00 zł.

- korekta dotacji na zadanie pn. Przebudowa drogi gminnej 030311C w obrębie Gajewo Zabudowania, Osiny- II etap w kwocie -128.208,00 zł,

- korekta dotacji na zadanie pn. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w obrębie geodezyjnym Mały Komorsk w wysokości -71.000,00 zł,

- zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za 2015 r. w kwocie +7.598,32 zł,

- dotacja udzielona przez wojewódzki Fundusz Ochrony Zabytków na zadanie pn. Rekonstrukcja zabytkowych Murów Obronnych na terenie Nowego +30.000,00 zł.

Plan dochodów bieżących zwiększono o kwotę +7.453.134,93 zł. Podstawowymi czynnikami wpływającymi na przyrost planu dochodów bieżących były:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone +6.099.930,36 zł

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy +1.146.618,32 zł

- dotacje na realizację zadań bieżących od pozostałych

jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych +66.960,00 zł

- korekta subwencji ogólnej -168.459,00 zł

- prognoza wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych +85.000,00 zł

- darowizny pieniężne +23.427,05 zł

- odszkodowania +12.000,00 zł

- środki z tytułu opłat za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych +157.000,00 zł

- dotacje na zadania bieżące z udziałem środków UE +17.767,08 zł

- pozostałe tytuły +12.891,12 zł

Dochody bieżące na zadania zlecone i własne wzrosły przede wszystkim z powodu zwiększenia dotacji celowych na zamierzenia z zakresu szeroko rozumianej pomocy społecznej, w tym z tytułu realizacji programu „Rodzina 500 Plus" przyrost dotacji o kwotę +4.650.962,00 zł.

Plan wydatków ogółem w analizowanym okresie wzrósł o kwotę +8.467.692,25 zł. Wydatki zwiększyły się o kwotę przyrostu dochodów +7.250.525,25 zł i kwotę zmiany wyniku budżetu (różnica między nadwyżką a deficytem) +1.217.167 zł.

Planowane wydatki bieżące wzrosły o kwotę +7.399.456,56 zł. Źródłem ich finansowania są przede wszystkim uzyskane dotacje.

Zakładane wydatki majątkowe przyrosły o kwotę +1.068.235,69 zł. Wzrost wydatków związany jest z wprowadzeniem do budżetu nowych zadań inwestycyjnych, a źródłem finansowania ich przyrostu są „wolne środki".

Podstawowe (planowane) relacje budżetowe, po wprowadzonych zmianach, kształtują się następująco:

Tabela nr 2

| | | | |
|---|---|---|---|
| **I** | **Deficyt planowany** | | **-1.166.047,00** |
| **II** | **Źródła sfinansowania planowanego deficytu** | | |
| a | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje jednostek samorządu terytorialnego) | 931 | 0,00 |
| b | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 950 | 1.166.047,00 |
| **III** | **Przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań** | | |
| a | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje jednostek samorządu terytorialnego) | 931 | 0,00 |
| b | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 950 | 551.120,00 |
| **IV** | **Przychody ogółem** (II b + III b) | | **1.717.167,00** |
| **V** | **Rozchody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań** | | |
| a | Spłata pożyczek i kredytów krajowych | 992 | 551.120,00 |

Planowany deficyt budżetu w kwocie -1.166.047 zł związany jest przede wszystkim z przyrostem nakładów o charakterze inwestycyjnym ze środków własnych. Deficyt ten zostanie sfinansowany w całości wolnymi środkami . Ponadto wolnymi środkami zostanie pokryta całość rozchodów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (pożyczki i kredyty). Wysoki poziom „wolnych środków" spowodował, że w stosunku do pierwotnego planu (uchwała budżetowa) zrezygnowano z emisji papierów wartościowych na kwotę500.000 zł.

## REALIZACJA DOCHODÓW ZA 2016 ROK

Wielkość osiągniętych dochodów za 2016 r. w porównaniu do kwot wynikających z uchwalonego budżetu na 2016 r. i zrealizowanych dochodów za 2015 rok przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela nr 3

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan 2016 | Wykonanie 2016 | % (4/3) | Wykonanie 2015 | % (4/6) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Dochody majątkowe | 806.390,32 | 202.225,81 | 25,1 | 771.672,48 | 26,2 |
| 2 | Dochody bieżące | 35.255.909,93 | 35.719.413,84 | 101,3 | 29.568.521,11 | 120,8 |
| **3** | **Razem/ogółem** | **36.062.300,25** | **35.921.639,65** | **99,6** | **30.340.193,59** | **118,4** |
| | z tego: | | | | | |
| a | Dochody własne | 11.558.041,17 | 11.899.427,02 | 103,0 | 12.037.559,23 | 98,6 |
| b | Subwencje | 11.402.411,00 | 11.402.411,00 | 100,0 | 10.549.199,00 | 108,1 |
| c | Dotacje | 13.101.848,08 | 12.619.801,63 | 96,3 | 7.753.435,36 | 162,8 |

W 2016 r. Gmina uzyskała dochody w kwocie 35.921.639,65 zł, z tego:

- dochody bieżące 35.719.413,84 zł, tj. 99,4 % dochodów ogółem,

- dochody majątkowe 202.225,81 zł, tj. 0,6 % dochodów ogółem.

Dochody „Razem", w stosunku do wielkości planowanych, zrealizowano na poziomie 99,6 %, z tego: dochody bieżące w wysokości 101,3 % oraz dochody majątkowe w wielkości 25,1 %.
Dochody bieżące, z większości tytułów, zostały w pełni wykonane. Przekroczenie planowanych wpływów bieżących wynika z faktu, że dochody z podstawowych podatków i opłat lokalnych ukształtowały się na poziomie około 104,9 % wielkości planowanych.
Uzyskano stosunkowo niskie dochody o charakterze majątkowym, tylko 25,1 % planu. Wpływ na to miały następujące czynniki:
- nie udało się osiągnąć planowanych „wpłat z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz praw użytkowania wieczystego nieruchomości" ( plan 300.000 zł; wykonanie 75.326,75 zł), ale zostały przygotowane do zbycia działki budowlane, które zostaną wystawione do sprzedaży w 2017 r.,
- nie otrzymaliśmy dotacji (w ramach PROW) za zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej 030311C w obrębie Gajewo Zabudowania, Osiny- II etap" w kwocie 380.792 zł. Inwestycja fizycznie została zrealizowana w 2016 r., natomiast rozliczenie finansowe miało miejsce w 2017 r.; dotacja wpłynęła na konto Gminy w I kw. 2017 r.

W strukturze dochodów najwyższy udział mają dotacje celowe (35,1 % wykonanych dochodów ogółem), następnie dochody własne (33,1 % dochodów ogółem) oraz subwencje z budżetu państwa (31,8 % dochodów ogółem).

Wykonanie dochodów za 2016 r. w stosunku do planu rocznego, według źródeł wpływu, przedstawia się następująco:

- dochody własne 103,0 %,
- subwencje 100,0 %,
- dotacje 96,3 %.

Na stosunkowo wysoki stopień realizacji dochodów własnych wpływ miały przede wszystkim dochody z podatku od nieruchomości (103,9 % planu) oraz udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (102,6 % planu).

Wskaźnik procentowy wykonania subwencji ogólnej jest prawidłowy, ponieważ wynika on z harmonogramu płatności i kształtuje się na poziomie wykonania z lat ubiegłych.

Wskaźnik procentowy wykonania dotacji celowych ukształtował się na poziomie 96,3 %. Stosunkowo niskie wykonanie dotacji wynika z braku wpływu w 2016 r. wspomnianej już dotacji (ze środków PROW) majątkowej. Większość dotacji celowych na zadania bieżące (otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych lub własnych) została wykonana na poziomie zbliżonym do 100%. Nie wykorzystano w pełni (chociaż w ujęciu rzeczowym wszystkie wnioski mieszkańców zrealizowano) dotacji z WFOŚiGW na utylizację eternitowych pokryć dachowych (28,5% planu).

Wykonanie dochodów za 2016 r. w stosunku do wykonania za 2015 r. przedstawia się następująco:

- dochody ogółem 118,4 %

z tego:

- dochody własne 98,6 %,

- subwencje 108,1 %,

- dotacje 162,8 %.

Spadek dochodów własnych w stosunku do roku ubiegłego ma charakter obiektywny. W 2015 r. osiągnięto dochody z tytułu zwrotu podatku VAT w kwocie 218.818 zł, a w 2016 r. tylko 2.976 zł. Ponadto, w związku z koniecznością wywozu odpadów komunalnych do instalacji RIPOK, a tym samym ograniczeniem działalności gminnego składowiska śmieci, zmniejszyły się wpływy z tytułu opłat za gospodarcze wykorzystanie środowiska z 295.907 zł za 2015 r. do 152.192 zł za 2016 r.

Zwiększenie w badanym okresie subwencji ogółem o 853.212 zł, prawie w całości jest rezultatem przyrostu „części wyrównawczej subwencji ogólnej” (712.710 zł).

Tak radykalny przyrost wpływów z tytułu dotacji (o 62,8%) wynika przede wszystkim z realizacji rządowego programu „Rodzina 500 Plus”. W 2016 r. Gmina otrzymała na ten cel kwotę 4.643.168 zł.

## DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe w uchwale budżetowej zaplanowano w wysokości 806.390,32 zł. W 2016 r. wykonano dochody majątkowe w kwocie 202.225,81 zł, tj. 25,1 % planu.

Struktura dochodów majątkowych przedstawia się następująco:

| | Plan roczny | Wykonanie | % wyk. |
|---|---|---|---|
| - sprzedaż majątku gminy | 300.00,00 | 75.326,75 | 25,1 |
| - dotacje oraz środki uzyskane na inwestycje | 506.390,32 | 126.899,06 | 25,1 |

Dochody ze sprzedaży majątku gminy zostały wykonane na poziomie 25,1 % planu rocznego. Jak już wspomniano przygotowano do sprzedaży działki budowlane, których zbycie nastąpi w 2017 r. Prawdopodobieństwo zbycia działek znacząco wzrośnie, ponieważ w bieżącym roku zamierzamy ulicę, przy której zlokalizowane są działki, wyposażyć w niezbędną infrastrukturę wodociągową i kanalizacyjną.

Z kwot „dotacji oraz środków uzyskanych na inwestycje” na dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich przypada:

- plan roczny 380.792,00 zł,

- wykonanie za 2016 r. 0,00 zł,

- procentowe wykonanie 0,0 %.

Jeszcze raz należy nadmienić, że planowana dotacja w w/w kwocie, po rozliczeniu zadania przez instytucję finansującą, została przekazana gminie w I kw. 2017 r.

**Uwaga:** W tabeli nr 4 w rubryce „Opis" wyszczególniono poszczególne zadania i odniesiono się do poziomu realizacji projektów.

Tabela nr 4

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **600** | | | **Transport i łączność** | **459 792,00** | **80 300,74** | **17,5** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 459 792,00 | 80 300,74 | 17,5 |
| | | 6258 | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 terytorialnego | 380 792,00 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis** | | | Dotacja w ramach PROW na zadanie pn. Przebudowa drogi gminnej 030311C w obrębie Gajewo Zabudowania, Osiny- II etap. Dotacja przekazana przez instytucję finansującą w I kw. 2017 r. | | | |
| | | 6630 | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 79 000,00 | 80 300,74 | 101,6 |
| **Opis** | | | Dotacja z budżetu województwa kujawsko-pomorskiego ( w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych) na realizację zadania pn. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej, długości 846 m, w obrębie geodezyjnym Mały Komorsk. | | | |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **300 000,00** | **75 326,75** | **25,1** |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 300 000,00 | 75 326,75 | 25,1 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 300 000,00 | 75 326,75 | 25,1 |
| **Opis** | | | Wpływy ze sprzedaży:<br>- dwóch lokali mieszkalnych 66.588,75 zł,<br>- przekształcenie prawa użytkowania 4.338,00 zł,<br>- spłata rat 4.400 zł. | | | |
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **7 598,32** | **7 598,32** | **100,0** |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 7 598,32 | 7 598,32 | 100,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 7 598,32 | 7 598,32 | 100,0 |
| **Opis** | | | Dotacja z budżetu państwa za zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zadania inwestycyjne w 2015 r. | | | |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **9 000,00** | **9 000,00** | **100,0** |
| | 85211 | | Świadczenie wychowawcze | 9 000,00 | 9 000,00 | 100,0 |
| | | 6340 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 9 000,00 | 9 000,00 | 100,0 |
| **Opis** | | | Dotacja celowa w ramach rządowego programu "Rodzina 500 Plus" na zadanie pn. Dostawa urządzenia Sharp MX-M266N. | | | |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **30 000,00** | **30 000,00** | **100,0** |
| | 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,0 |
| | | 6630 | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,0 |
| **Opis** | | | Dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Zabytków na zadanie pn. Rekonstrukcja zabytkowych murów obronnych na terenie Nowego- I etap. | | | |
| | | | **Razem:** | **806 390,32** | **202 225,81** | **25,1** |

## DOTACJE CELOWE

W budżecie Gminy zaplanowano roczne dochody z dotacji celowych i środków pozyskanych z innych źródeł na cele majątkowe i bieżące w wysokości 13.101.848,08 zł. Wpływy do budżetu z tytułu dotacji za 2016 r. wyniosły 12.619.801,63 zł. Indeks wykonania planu rocznego wyniósł 96,3 %.

Środki z tytułu dotacji uzyskano na zadania:

Tabela nr 5

| Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|
| Własne | 2.617.820,72 | 2.194.391,17 | 83,8 |
| Zlecone | 10.292.967,36 | 10.281.388,43 | 99,9 |
| Realizowane w ramach porozumień z org. adm. rządowej | 1.500,00 | 1.500,00 | 100,0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Realizowane w ramach porozumień z jst | 109.000,00 | 110.300,74 | 101,2 |
| Środki pozyskane z innych źródeł | 80.560,00 | 32.221,29 | 72,9 |

**Dotacje na zadania własne**

Dotacje na zadania własne uzyskano z tytułu:

Tabela nr 6

| Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|
| Zadania majątkowe | 388.390,32 | 7.598,32 | 2,0 |
| Zadania bieżące współfinansowane z budżetu państwa | 2.211.663,32 | 2.186.792,85 | 98,9 |
| Zadania bieżące współfinansowane ze środków UE | 17.767,08 | 0,00 | 0,0 |

**Dotacje na zadania majątkowe**

Tabela nr 7

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **600** | | | **Transport i łączność** | **380 792,00** | **0,00** | **0,0** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 380 792,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 6258 | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 terytorialnego | 380 792,00 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis:** Zadanie omówione w Tabeli 4. | | | | | | |
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **7 598,32** | **7 598,32** | **100,0** |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 7 598,32 | 7 598,32 | 100,0 |
| | | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 7 598,32 | 7 598,32 | 100,0 |
| **Opis:** Zadanie omówione w Tabeli 4. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **388 390,32** | **7 598,32** | **2,0** |

**Dotacje bieżące na zadania współfinansowane z budżetu państwa**

Tabela nr 8

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **60 251,32** | **60 251,32** | **100,0** |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 60 251,32 | 60 251,32 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 60 251,32 | 60 251,32 | 100,0 |
| **Opis:** Zwrot części wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego. | | | | | | |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **367 610,00** | **367 610,00** | **100,0** |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 14 480,00 | 14 480,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 14 480,00 | 14 480,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i pedagogicznych w ramach programu „Narodowy Program rozwoju Czytelnictwa”. | | | | | | |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 95 900,00 | 95 900,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 95 900,00 | 95 900,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. | | | | | | |
| | 80104 | | Przedszkola | 245 230,00 | 245 230,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 245 230,00 | 245 230,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. | | | | | | |
| | 80110 | | Gimnazja | 12 000,00 | 12 000,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 12 000,00 | 12 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i pedagogicznych w ramach programu „Narodowy Program rozwoju Czytelnictwa”. | | | | | | |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **1 503 802,00** | **1 490 289,47** | **99,1** |
| | 85206 | | Wspieranie rodziny | 38 000,00 | 38 000,00 | 100,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 38 000,00 | 38 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na zatrudnienie asystentów rodziny. | | | | | | |
| | 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 | 34 453,00 | 34 453,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 34 453,00 | 34 453,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe. | | | | | | |
| | 85214 | | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 497 995,00 | 487 184,16 | 97,8 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 497 995,00 | 487 184,16 | 97,8 |
| **Opis:** Dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych oraz zasiłków celowych i pomocy w naturze. | | | | | | |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 421 943,00 | 419 241,31 | 99,4 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 421 943,00 | 419 241,31 | 99,4 |
| **Opis:** Dotacja na wypłatę zasiłków stałych dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności. | | | | | | |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 182 911,00 | 182 911,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 182 911,00 | 182 911,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej. | | | | | | |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 328 500,00 | 328 500,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 328 500,00 | 328 500,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. | | | | | | |
| **854** | | | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **280 000,00** | **268 642,06** | **95,9** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 280 000,00 | 268 642,06 | 95,9 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 280 000,00 | 268 642,06 | 95,9 |
| **Opis:** Dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym: stypendia dla uczniów, zakup podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna”. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **2 211 663,32** | **2 186 792,85** | **98,9** |

**Dotacje bieżące na zadania współfinansowane z środków UE**

Tabela nr 9

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **17 767,08** | **0,00** | **0,0** |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 17 767,08 | 0,00 | 0,0 |
| | | 2058 | 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 terytorialnego | 15 102,02 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis:** Dotacja ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 na projekt pn. Przygotowanie Programu Rewitalizacji dla Gminy Nowe na lata 2016-2020 "Pociąg do zmian". Zadanie w trakcie realizacji, dofinansowanie projektu przesunięte na 2017 r. | | | | | | |
| | | 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 terytorialnego | 2 665,06 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis:** Wkład krajowy do w/w projektu. Zadanie w trakcie realizacji, dofinansowanie projektu przesunięte na 2017 r. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **17 767,08** | **0,00** | **0,0** |

**Dotacje na zadania zlecone**

Tabela nr 10

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **361 031,46** | **361 031,46** | **100,0** |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 361 031,46 | 361 031,46 | 100,0 |
| | | 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 | 361 031,46 | 361 031,46 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. | | | | | | |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **105 946,00** | **105 946,00** | **100,0** |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 105 946,00 | 105 946,00 | 100,0 |
| | | 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 | 105 946,00 | 105 946,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na finansowanie kosztów utrzymania pracowników administracji wykonujących zadania rządowe z zakresu ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej oraz bezpieczeństwa publicznego. | | | | | | |
| **751** | | | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | **12 263,00** | **10 841,25** | **88,4** |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 12 263,00 | 10 841,25 | 88,4 |
| | | 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 | 12 263,00 | 10 841,25 | 88,4 |
| **Opis:** Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców i sfinansowanie zakupu urn wyborczych. | | | | | | |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **69 371,00** | **68 339,15** | **98,5** |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 41 338,00 | 40 837,46 | 98,8 |
| | | 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 | 41 338,00 | 40 837,46 | 98,8 |
| **Opis:** Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. | | | | | | |
| | 80110 | | Gimnazja | 25 650,00 | 25 616,34 | 99,9 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 25 650,00 | 25 616,34 | 99,9 |
| **Opis:** Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. | | | | | | |
| | 80150 | | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych | 2 383,00 | 1 885,35 | 79,1 |
| | | 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 | 2 383,00 | 1 885,35 | 79,1 |
| **Opis:** Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. | | | | | | |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **9 744 355,90** | **9 735 230,57** | **99,9** |
| | 85211 | | Świadczenie wychowawcze | 4 659 962,00 | 4 652 197,64 | 99,8 |
| | | 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 | 4 650 962,00 | 4 643 197,64 | 99,8 |
| **Opis:** Dotacja na realizację rządowego programu „Rodzina 500 Plus”. | | | | | | |
| | | 6340 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 9 000,00 | 9 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na realizację rządowego programu „Rodzina 500 Plus”. | | | | | | |
| | 85212 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 889 538,00 | 4 889 497,21 | 100,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 4 889 538,00 | 4 889 497,21 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na zasiłki rodzinne, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, składki emerytalno rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz koszty obsługi wypłat świadczeń w wysokości 3%. | | | | | | |
| | 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 | 49 806,00 | 49 497,73 | 99,4 |
| | | 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 | 49 806,00 | 49 497,73 | 99,4 |
| **Opis:** Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne. | | | | | | |
| | 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 31 343,22 | 30 371,51 | 96,9 |
| | | 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 | 31 343,22 | 30 371,51 | 96,9 |
| **Opis:** Dotacja na wypłatę dodatku energetycznego. | | | | | | |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 2 436,00 | 2 436,00 | 100,0 |
| | | 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 | 2 436,00 | 2 436,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na sfinansowanie wynagrodzeń za sprawowanie opieki (art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy o pomocy społecznej). | | | | | | |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 111 000,00 | 111 000,00 | 100,0 |
| | | 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 | 111 000,00 | 111 000,00 | 100,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Opis:** Dotacja z przeznaczeniem na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych (dotyczy osób z zaburzeniami psychicznymi) w miejscu zamieszkania. | | | | | | |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 270,68 | 230,48 | 85,1 |
| | | 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 | 270,68 | 230,48 | 85,1 |
| **Opis:** Dotacja na realizację zadań z zakresu Karty Dużej Rodziny. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **10 292 967,36** | **10 281 388,43** | **99,9** |

**Dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień z org. adm. rządowej**

Tabela nr 11

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **710** | | | **Działalność usługowa** | **1 500,00** | **1 500,00** | **100,0** |
| | 71035 | | Cmentarze | 1 500,00 | 1 500,00 | 100,0 |
| | | 2020 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 1 500,00 | 1 500,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **1 500,00** | **1 500,00** | **100,0** |

**Dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego**

Tabela nr 12

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **600** | | | **Transport i łączność** | **79 000,00** | **80 300,74** | **101,6** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 79 000,00 | 80 300,74 | 101,6 |
| | | 6630 | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 79 000,00 | 80 300,74 | 101,6 |
| **Opis:** Dotacja o charakterze majątkowym omówiona w tabeli nr 4. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **30 000,00** | **30 000,00** | **100,0** |
| | 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,0 |
| | | 6630 | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja o charakterze majątkowym omówiona w tabeli nr 4. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **109 000,00** | **110 300,74** | **101,2** |

**Środki uzyskane z innych źródeł**

Tabela nr 13

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **854** | | | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **3 600,00** | **3 146,92** | **87,4** |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 3 600,00 | 3 146,92 | 87,4 |
| | | 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 | 3 600,00 | 3 146,92 | 87,4 |
| **Opis:** Dotacja na dofinansowanie zakupu podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna”. | | | | | | |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **76 960,00** | **29 074,37** | **37,8** |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,0 |
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** Dotacja z WFOŚiGW na zadanie pn. Zakup sadzonek drzew i krzewów stanowiących podstawowy element zieleni miejskiej w Nowem. | | | | | | |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 66 960,00 | 19 074,37 | 28,5 |
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 66 960,00 | 19 074,37 | 28,5 |
| **Opis:** Dotacja z WFOŚiGW na zadanie p.n. Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nowe. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **80 560,00** | **32 221,29** | **40,0** |

## SUBWENCJE

Subwencje są formą bezzwrotnego zasilania finansowego budżetów jst przez budżet państwa. W swojej istocie są to środki przekazywane na wyrównanie poziomu dochodów własnych samorządów, stanowiące instrument niwelowania dysproporcji dochodów jst.

W poniższej tabeli przedstawiono podział subwencji ogólnej na poszczególne części.

Tabela nr 14

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **11 402 411,00** | **11 402 411,00** | **100,0** |
| | 75801 | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 6 420 514,00 | 6 420 514,00 | 100,0 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 6 420 514,00 | 6 420 514,00 | 100,0 |
| | 75807 | | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 4 172 330,00 | 4 172 330,00 | 100,0 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 4 172 330,00 | 4 172 330,00 | 100,0 |
| | 75831 | | Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin | 809 567,00 | 809 567,00 | 100,0 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 809 567,00 | 809 567,00 | 100,0 |
| | | | **Razem:** | **11 402 411,00** | **11 402 411,00** | **100,0** |

Subwencje wpływają regularnie, zgodnie z obowiązującym harmonogramem.

## DOCHODY WŁASNE

Dochody własne obejmują przede wszystkim podatki i opłaty lokalne, udziały należne Gminie w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych ,a ponadto dochody z wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholi, opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych, wpływy za świadczenie usług w dziale oświata i pomoc społeczna.

Dochody własne zostały zrealizowane w kwocie 11.899.427,00 zł, co stanowi 103,0 % planu rocznego. W ujęciu wartościowym plan został przekroczony o kwotę +341.385,85 zł. Podstawowymi czynnikami dodatnio wpływającymi na stopień realizacji planu były:

- podatki lokalne +327.076,53

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych +84.367,00

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych +22.448,19

- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska +12.191,61

- wpływy z pozostałych opłat +76.158,78

- dochody z najmu i dzierżawy majątku Gminy +11.726,29

- odsetki +3.907,44

Głównymi czynnikami negatywnie wpływającymi na stopień realizacji planu były:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności -224.673,25

- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi -16.867,23

- wpływy z usług -2.572,41

Suma pozostałych tytułów dochodów własnych wykazuje wartość dodatnią, co oznacza przekroczenie wykonania planowanych dochodów na kwotę +47.622,29

Największymi pozycjami w dochodach własnych są:

Tabela nr 15

| Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|
| Dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami:<br><br>Z tego: | 470.500,00 | 277.505,48 | 59,0 |
| Dochody majątkowe (z tytułu nabycia praw własności) | 300.000,00 | 75.326,75 | 60,1 |
| Dochody ze sprzedaży składników majątkowych | 0,00 | 0,00 | |
| Wpływy z opłat za trwały zarząd nieruchomości | 900,00 | 867,68 | 96,4 |
| Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 45.000,00 | 58.887,91 | 130,9 |
| Wpływy z najmu i dzierżawy majątku | 124.600,00 | 142.423,14 | 114,3 |
| Dochody podatkowe | 8.898.653,00 | 9.332.544,72 | 104,9 |
| Wpływy z innych lokalnych opłat- podatek „śmieciowy” | 1.272.000,00 | 1.255.132,77 | 98,7 |
| Wpływy z innych lokalnych opłat- za zajęcie i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym | 60.000,00 | 81.870,27 | 136,5 |
| Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu | 210.000,00 | 211.517,54 | 100,7 |
| Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 140.000,00 | 152.191,61 | 108,7 |
| Wpływy z opłaty targowej | 60.000,00 | 66.345,40 | 110,6 |
| Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia w przedszkolach | 96.000,00 | 104.948,80 | 109,4 |
| Wpływy z usług (oświata, pomoc społeczna) | 175.500,00 | 172.927,59 | 98,5 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Odsetki | 23.204,00 | 27.111,44 | 116,8 |
| Pozostałe dochody własne | 152.184,17 | 217.331,40 | 142,8 |
| **Razem** | **11.558.041,17** | **11.899.427,02** | **103,0** |

Dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami zostały zrealizowane na poziomie 59,0 % planu rocznego. Brak wykonania planu wynika z faktu, że sprzedaż trzech działek przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne nie doszła do skutku. W 2017 r., aby podnieść atrakcyjność użytkową działek, droga przy której są one zlokalizowane zostanie wyposażona w niezbędną infrastrukturę.

Wielkość i struktura dochodów podatkowych zostały przedstawione w osobnym zestawieniu.

Wpływy z tytułu tzw. podatku śmieciowego ukształtowały się na zadawalającym poziomie 98,7 %. Niewielkie opóźnienia w płatnościach za rok poprzedni zostają z reguły wyrównane w I kw. roku następnego.

Wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego, opłat i kar za korzystanie ze środowiska, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz odsetek zostały wykonane na poziomie znacząco przekraczającym 100%.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz wpływy z usług (oświata, pomoc społeczna) były zbliżone do wielkości planowanych.

Pozostałe dochody własne, obejmujące szereg mniejszych pozycji, zostały wykonane na poziomie 142,8 % planu rocznego.

Ogółem dochody podatkowe w Gminie w 2016 r. przedstawiają się następująco:

Tabela nr 16

| Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|
| Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 75.000,00 | 97.448,19 | 129,9 |
| Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 4.018.153,00 | 4.102.520,00 | 102,1 |
| Podatek rolny | 533.000,00 | 536.727,55 | 100,7 |
| Podatek od nieruchomości | 3.750.000,00 | 3.894.914,95 | 103,9 |
| Podatek leśny | 73.000,00 | 85.835,17 | 117,6 |
| Podatek od środków transportu | 174.000,00 | 173.659,86 | 99,8 |
| Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 4.000,00 | 5.381,00 | 134,5 |
| Podatek od czynności cywilnoprawnych | 247.000,00 | 409.401,00 | 165,7 |
| Wpływy z opłaty skarbowej | 22.000,00 | 25.799,00 | 117,3 |
| Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 2.500,00 | 858,00 | 34,3 |
| **Ogółem** | **8.898.653,00** | **9.332.544,72** | **104,9** |

Dochody podatkowe zostały wykonane w kwocie 9.332.544,72 zł, co stanowi 104,9 % planu rocznego. Najbardziej istotne podatki, tj. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatek od nieruchomości, zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 102,1 % i 103,9 %.

Dochody z „udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych" przekroczyły wielkość wynikającą z prognozy MF. Zdarzenie to należy ocenić pozytywnie, ponieważ w latach poprzednich nie udawało się osiągnąć kwot wynikających z prognoz ministerstwa.

Tak istotne przekroczenie wpływów z podatku od nieruchomości jest rezultatem dobrej ściągalności podatku, zarówno za rok bieżący jak i zaległości z lat poprzednich. Należy podkreślić, że jednostkowe stawki podatku od nieruchomości w 2016 r. nie uległy zmianie w stosunku do 2015 r.- zjawisko deflacji w gospodarce narodowej.

Pozytywnym zaskoczeniem (w stosunku do lat ubiegłych) jest przekroczenie planu dochodów z tytułu udziału w „podatku dochodowym od osób prawnych". Jednak rzeczywiste wpływy z tego podatku nadal utrzymują się na niezadawalającym poziomie i są niewspółmiernie niskie w stosunku do rozmiarów prowadzonej działalności gospodarczej na terenie gminy.

W badanym okresie tylko dochody z tytułu podatku od środków transportowych nie zostały w pełni wykonane. Silna konkurencja na rynku przewozów powoduje, że niektórzy przedsiębiorcy redukują swój tabor samochodowy.

Najwyższym wskaźnikiem wzrostu charakteryzują się wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, które w stosunku do planu były wyższe o 65,7%. Wpływy z tego podatku są trudne do przewidzenia, ponieważ o ich wysokości często decydują pojedyncze (duże kwotowo) transakcje.

Mając na uwadze stan gospodarki (zjawisko deflacji), stopień wykonania planu rocznego dochodów podatkowych należy uznać za zadawalający.

Jednym z elementów polityki podatkowej są zasady stosowane przy obniżaniu górnych stawek podatków i kryteria uwzględniane przy umarzaniu zaległości podatkowych. Jest to bardzo istotne, ponieważ kwoty wynikające z obniżenia górnych stawek i umorzeń wpływają na wysokość subwencji wyrównawczej.

Zagadnienia te obrazuje poniższe zestawienie:

Tabela nr 17

| Wyszczególnienie | Wykonanie 2016 | Skutki obniżenia górnych stawek podatków | Umorzenie zaległości podatkowych i odsetek | Odroczenie terminu, rozłożenie na raty |
|---|---|---|---|---|
| **Ogółem dochody podatkowe w tym:** | **9.332.544,72** | **1.517.516,84** | **56.131,62** | **3.969,20** |
| Podatek od nieruchomości | 3.894.914,95 | 1.221.976,00 | 30.346,42 | 3.969,20 |
| Podatek rolny | 536.727,55 | 142.381,00,00 | 1.710,70 | 0,0 |
| Podatek leśny | 85.835,17 | | 2,50 | 0,0 |
| Podatek od środków transportu | 173.659,86 | 153.159,84 | 541,00 | 0,0 |

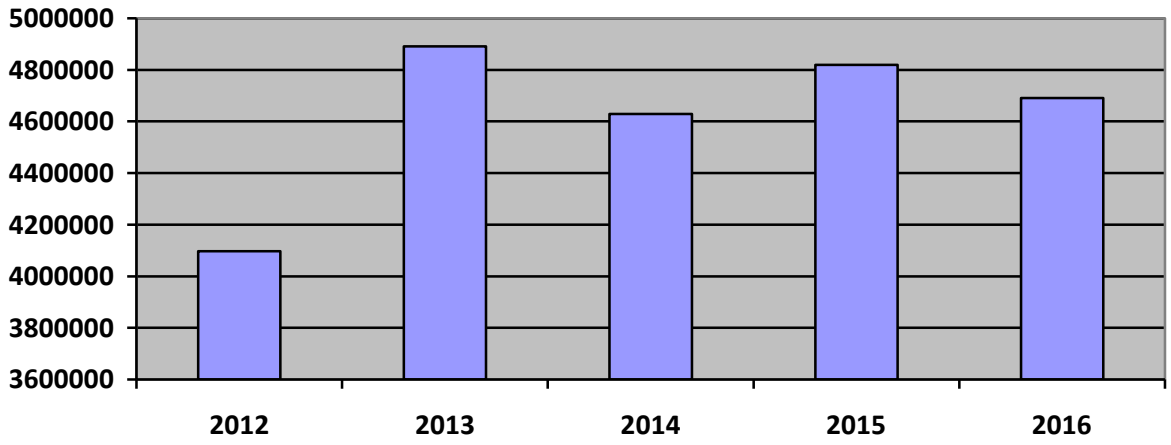
Od wielu lat (ustalając stawki podatkowe) stosowana jest zasada, według której podatek od nieruchomości i podatek rolny są niższe od maksymalnych stawek o około 20-22 %. Jeszcze większy opust dotyczy podatku od środków transportu, którego stawki są niższe aż o 40-45 % od górnego limitu.

Świadoma rezygnacja z części dochodów wynika z tego, że trudno porównać warunki prowadzenia biznesu w takich gminach jak Nowe z chociażby dużymi aglomeracjami miejskimi. Również dochody indywidualne naszych mieszkańców są niższe od średniej krajowej.

Umorzenia zaległości podatkowych stosowane są tylko w przypadku bardzo ważnego interesu podatnika. W 2016 r. umorzono zaległości podatkowe i odsetki tylko na kwotę 56.131,62 zł, co stanowi 0,6% zrealizowanych dochodów podatkowych. Umorzeń dokonywano sporadycznie i na niewielkie kwoty.

Istotną informacją, w ocenie prawidłowości planowania dochodów, jest śledzenie zmian wielkości dochodów na przestrzeni kilku lat. Poniższy wykres przedstawia poziom dochodów z tytułu podstawowych podatków lokalnych (suma podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportu) w latach 2012-2016.

Wykres nr 1




Wpływy do budżetu z tytułu w/w podatków lokalnych wzrosły z 4.097.544 zł za 2012 r. do 4.691.137,53 zł za 2016 r., tj. o 14,5 %. Tempo wzrostu w poszczególnych latach wynosiło:

- lata 2012/2013 +19,4 %

- lata 2013/2014 -5,3 %

- lata 2014/2015 +4,1 %

- lata 2015/2016 -2,7 %

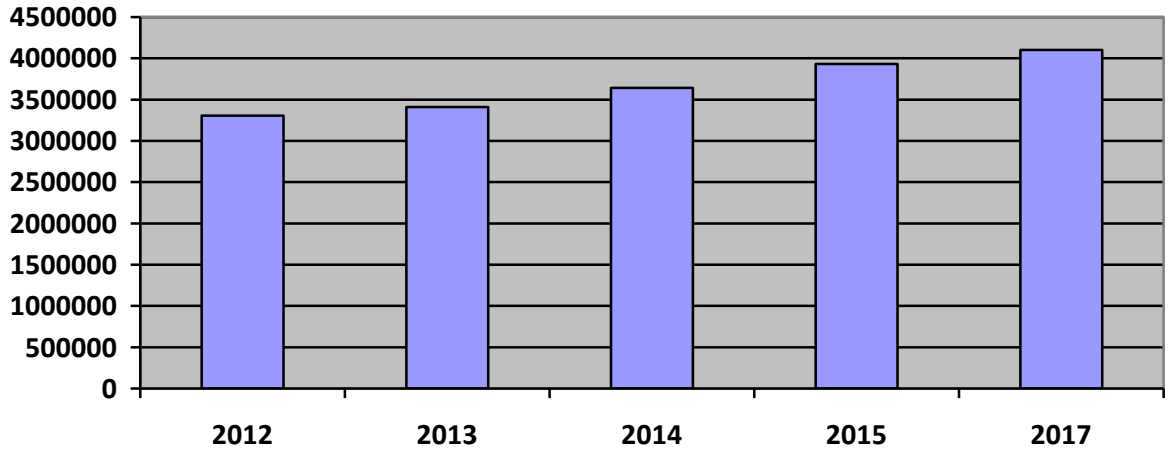
Na przestrzeni 5 lat średnioroczne tempo wzrostu wynosiło + 3,5 %. Stosunkowo wysoki wskaźnik dynamiki w latach 2012/2013 wynika z następujących czynników:

- wzrostu indywidualnych stawek podatku (zjawiska inflacyjne)
- uregulowania przez dwóch przedsiębiorców znaczących zaległości podatkowych.

Należy podkreślić, że w latach 2014-2016 (ze względu na deflację) stawki podatkowe utrzymywały się na stałym poziomie. Występujące różnice w dynamice wynikają przede wszystkim ze ściągalności podatków (większe lub mniejsze zaległości).

Kolejny wykres przedstawia dochody (na przestrzeni lat 2012-2016) z tytuł udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Wykres nr 2




Wpływy do budżetu z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wzrosły z 3.305.376 zł za 2012 r. do 4.102.520 zł za 2016 r., tj. o 24,1 %. Tempo wzrostu w poszczególnych latach wynosiło:

- lata 2012/2013 +3,2 %

- lata 2013/2014 +6,8 %

- lata 2014/2015 +7,9 %

- lata 2015/2016 +4,9%

W całym badanym okresie średnioroczne tempo wzrostu wynosiło +5,5 %.

Należy zaznaczyć, że tempo przyrostu wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych jest wyższe od wskaźnika przyrostu dochodów z tytułu podatków lokalnych.

W tabeli nr 18 w polach „Opis" szczegółowo przedstawiono źródła dochodów własnych Gminy.

Tabela nr 18

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **8 959,17** | **11 172,21** | **124,7** |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 5 900,00 | 4 800,00 | 81,4 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 900,00 | 4 800,00 | 81,4 |
| **Opis:** Dochody z tytułu umowy przesyłu. | | | | | | |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 3 059,17 | 6 372,21 | 208,3 |
| | | 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 | 3 314,93 | |
| **Opis:** Dochody z najmu i dzierżawy majątku Gminy. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 4,00 | 2,11 | 52,8 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 3 027,05 | 3 027,05 | 100,0 |
| **Opis:** Darowizna na potrzeby sołectwa Osiny. | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 28,12 | 28,12 | 100,0 |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **448 459,00** | **258 046,88** | **57,5** |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 448 459,00 | 258 046,88 | 57,5 |
| | | 0470 | Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności | 900,00 | 876,68 | 97,4 |
| | | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 45 000,00 | 58 887,91 | 130,9 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 0,00 | 2 592,74 | |
| **Opis:** Zwroty kosztów procesów i egzekucji (wpłaty od komorników). | | | | | | |
| | | 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 | 97 000,00 | 104 353,07 | 107,6 |
| **Opis:** Dochody z najmu i dzierżawy majątku Gminy. | | | | | | |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 300 000,00 | 75 326,75 | 25,1 |
| **Opis:** Dochody o charakterze majątkowym omówione w tabeli 4. | | | | | | |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 1 500,00 | 2 821,13 | 188,1 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 4 059,00 | 13 188,60 | 324,9 |
| **Opis:** Odszkodowanie za wiatę przystankową (4059 zł), służebność przesyłu (8.034 zł) i zwrot kosztów wyceny mieszkań ( 1.095,60 zł). | | | | | | |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **30 400,00** | **28 604,36** | **94,1** |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 10 000,00 | 8 204,36 | 82,0 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 5 161,69 | |
| **Opis:** Wpłaty za media PUP i Starostwo Powiatowe. | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 10 000,00 | 2 976,02 | 29,8 |
| **Opis:** Różnego rodzaju dochody, w tym z tytułu zwrotu podatku VAT. | | | | | | |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 0,00 | 66,65 | |
| | 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 20 400,00 | 20 400,00 | 100,0 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 20 400,00 | 20 400,00 | 100,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Opis:** Darowizny na wykonanie insygniów Gminy. | | | | | | |
| **756** | | | **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** | **9 260 153,00** | **9 751 426,20** | **105,3** |
| | 75601 | | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 4 000,00 | 5 381,00 | 134,5 |
| | | 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej | 4 000,00 | 5 381,00 | 134,5 |
| | 75615 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 2 775 000,00 | 2 957 973,83 | 106,6 |
| | | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 2 650 000,00 | 2 751 721,72 | 103,8 |
| | | 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 33 000,00 | 89 928,03 | 272,5 |
| | | 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 63 000,00 | 75 159,00 | 119,3 |
| | | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 24 000,00 | 34 654,00 | 144,4 |
| | | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 2 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 3 000,00 | 6 003,08 | 200,1 |
| | | 2680 | Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych | 0,00 | 508,00 | |
| | 75616 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | 2 085 500,00 | 2 255 207,97 | 108,1 |
| | | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 1 100 000,00 | 1 143 193,23 | 103,9 |
| | | 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 500 000,00 | 446 799,52 | 89,4 |
| | | 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 10 000,00 | 10 676,17 | 106,8 |
| | | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 150 000,00 | 139 005,86 | 92,7 |
| | | 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn | 10 000,00 | 26 059,67 | 260,6 |
| | | 0370 | Wpływy z opłaty od posiadania psów | 500,00 | 670,00 | 134,0 |
| | | 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 60 000,00 | 66 345,40 | 110,6 |
| | | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 245 000,00 | 409 401,00 | 167,1 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 10 000,00 | 13 057,12 | 130,6 |
| | 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 302 500,00 | 332 895,21 | 110,0 |
| | | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej | 22 000,00 | 25 799,00 | 117,3 |
| | | 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 2 500,00 | 858,00 | 34,3 |
| | | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 210 000,00 | 211 517,54 | 100,7 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 60 000,00 | 81 870,27 | 136,5 |
| | | 0590 | Wpływy z opłat za koncesje i licencje | 0,00 | 75,00 | |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 8 000,00 | 12 775,40 | 159,7 |
| | 75621 | | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 4 093 153,00 | 4 199 968,19 | 102,6 |
| | | 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 4 018 153,00 | 4 102 520,00 | 102,1 |
| | | 0020 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 75 000,00 | 97 448,19 | 129,9 |
| **Opis do działu 756:** Dochody zostały szczegółowo omówione w innej części sprawozdania. | | | | | | |
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **36 000,00** | **56 436,19** | **156,8** |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 36 000,00 | 56 436,19 | 156,8 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 36 000,00 | 50 505,19 | 140,3 |
| **Opis:** Kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych. | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 5 931,00 | |
| **Opis:** Wpływy z tytułu podatku VAT za 2015 r. | | | | | | |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **278 370,00** | **256 544,26** | **92,2** |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 15 720,00 | 12 394,37 | 78,8 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 400,00 | 117,00 | 29,3 |
| **Opis:** Wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych. | | | | | | |
| | | 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 | 14 600,00 | 10 935,54 | 74,9 |
| **Opis:** Wpłaty lokatorów za czynsz, wodę, centralne ogrzewanie, ścieki, śmieci itp. | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 720,00 | 1 341,83 | 186,4 |
| **Opis**: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków i prawidłowo wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. | | | | | | |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 12 000,00 | 9 036,16 | 75,3 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 12 000,00 | 9 036,16 | 75,3 |
| **Opis:** Zwroty kosztów opieki przedszkolnej za dzieci z sąsiednich gmin. | | | | | | |
| | 80104 | | Przedszkola | 96 250,00 | 105 158,04 | 109,3 |
| | | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 26 000,00 | 35 790,80 | 137,7 |
| **Opis:** Wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu powyżej 5 godzin podstawy programowej. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 70 000,00 | 69 158,00 | 98,8 |
| **Opis:** Wpłaty rodziców za żywienie dzieci w przedszkolu. | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 250,00 | 209,24 | 83,7 |
| **Opis**: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków i prawidłowo wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. | | | | | | |
| | 80110 | | Gimnazja | 10 800,00 | 10 225,98 | 94,7 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 200,00 | 178,00 | 89,0 |
| **Opis:** Wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych. | | | | | | |
| | | 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 | 10 000,00 | 9 487,56 | 94,9 |
| **Opis:** Wpływy z najmu pomieszczeń szkolnych; wpłaty lokatorów za czynsz, wodę, centralne ogrzewanie, ścieki, śmieci itp. | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 600,00 | 560,42 | 93,4 |
| | 80113 | | Dowożenie uczniów do szkół | 12 000,00 | 12 497,17 | 104,1 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 12 000,00 | 12 497,17 | 104,1 |
| **Opis:** Wpłaty za odszkodowania z tytułu PZU. | | | | | | |
| | 80114 | | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół | 6 100,00 | 9 614,42 | 157,6 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 6 000,00 | 8 481,42 | 141,4 |
| **Opis**: Wpłaty za bilety miesięczne uprawniające do przejazdu busem szkolnym i gimbusem dzieci nieuprawnionych do dowozu, wpłaty za wynajem busa szkolnego. | | | | | | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 100,00 | 1 133,00 | 1133,0 |
| | 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 125 500,00 | 97 618,12 | 77,8 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 8 000,00 | 8 037,52 | 100,5 |
| **Opis:** Opłata dodatkowa za korzystanie ze stołówki przez pracowników. | | | | | | |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 117 500,00 | 89 580,60 | 76,2 |
| **Opis:** Opłaty indywidualne za wyżywienie uczniów (wkład do kotła); wpłaty z MGOPS w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” poprzez wydawanie uczniom posiłków w stołówce szkolnej. | | | | | | |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **80 700,00** | **99 675,34** | **123,5** |
| | 85211 | | Świadczenie wychowawcze | 200,00 | 5,11 | 2,6 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 200,00 | 5,11 | 2,6 |
| | 85212 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 25 500,00 | 42 482,53 | 166,6 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 8 500,00 | 5 111,36 | 60,1 |
| **Opis:** Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 17 000,00 | 15 782,77 | 92,8 |
| **Opis:** Wpływy z nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych wypłaconych w latach poprzednich. | | | | | | |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 0,00 | 21 588,40 | |
| **Opis:** Wpływy należne gminie z tytułu zwrotu świadczeń alimentacyjnych. | | | | | | |
| | 85214 | | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 5 000,00 | 493,11 | 9,9 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 000,00 | 493,11 | 9,9 |
| **Opis:** Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków okresowych wypłaconych w latach poprzednich. | | | | | | |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis:** Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych wypłaconych w latach poprzednich. | | | | | | |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 0,00 | 306,79 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 306,79 | |
| **Opis:** Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków. | | | | | | |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 40 000,00 | 56 387,80 | 141,0 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 40 000,00 | 55 892,50 | 139,7 |
| **Opis:** Wpływy z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze. | | | | | | |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 0,00 | 495,30 | |
| **Opis:** Wpływy należne gminie z tytułu zwrotu za usługi opiekuńcze. | | | | | | |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis:** Wpływy z tytułu zwrotów zasiłków z tytułu „Pomocy państwa w zakresie dożywiania” z lat poprzednich. | | | | | | |
| **854** | | | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **3 000,00** | **8 235,19** | **274,5** |
| | 85412 | | Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży | 3 000,00 | 8 235,19 | 274,5 |
| | | 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 | 3 000,00 | 8 235,19 | 274,5 |
| **Opis:** Wpłaty lokatorów za czynsz, wodę, centralne ogrzewanie, ścieki, śmieci itp. – Osiny 12; wpłaty za wynajem obiektu/bazy w Osinach-zielona sala. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **1 412 000,00** | **1 414 902,27** | **100,2** |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami | 1 272 000,00 | 1 255 244,30 | 98,7 |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 1 272 000,00 | 1 255 132,77 | 98,7 |
| **Opis:** Wpływy z tytułu opłat wnoszonych przez mieszkańców za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych. | | | | | | |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 0,00 | 111,53 | |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 0,00 | 7 259,51 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 7 259,51 | |
| **Opis:** Wpływy od ENEA za opracowanie dokumentacji przyłączy energetycznych. | | | | | | |
| | 90019 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 140 000,00 | 152 191,61 | 108,7 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 140 000,00 | 152 191,61 | 108,7 |
| **Opis:** Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. | | | | | | |
| | 90020 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych | 0,00 | 206,85 | |
| | | 0400 | Wpływy z opłaty produktowej | 0,00 | 206,85 | |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **0,00** | **1 108,90** | |
| | 92114 | | Pozostałe instytucje kultury | 0,00 | 683,20 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 683,20 | |
| **Opis:** Zwrot niewykorzystanej dotacji. | | | | | | |
| | 92116 | | Biblioteki | 0,00 | 425,70 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 425,70 | |
| **Opis:** Zwrot niewykorzystanej dotacji. | | | | | | |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **0,00** | **13 275,22** | |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 0,00 | 4 775,22 | |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 4 775,22 | |
| **Opis:** Wpłaty dzierżawcy za zużytą wodę i energię w obiekcie nad „Jeziorem Czarownic”. | | | | | | |
| | 92605 | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 0,00 | 8 500,00 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 8 500,00 | |
| **Opis:** Zwrot niewykorzystanych dotacji przez organizacje pożytku publicznego. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **11 558 041,17** | **11 899 427,02** | **103,0** |

## NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Ze sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych sporządzonego na koniec 2016 r. stan należności wymagalnych wyniósł 2.677.916,28 zł i był wyższy od stanu ubiegłorocznego o 275.614,06 zł, tj. o 14,7 %. Przeważająca część przyrostu należności wymagalnych wynika tylko z jednego tytułu - zaległości wobec funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych. Zaległości te były wyższe w stosunku do 2015 r. o kwotę 180.768,23 zł.

Tytuły, których dotyczą należności wymagalne, przedstawiają się następująco:

| | |
|---|---|
| 1. Dostawy i usługi- osoby fizyczne | 88.527,49 zł, |
| 2. Dostawy i usługi- osoby prawne | 13.186,14 zł, |
| 3. Kary za bezumowne korzystanie z gruntów- osoby fizyczne | 0,00 zł, |
| 4. Kary za usuniecie drzew- osoby fizyczne | 14.350,00 zł, |
| 5. Podatki lokalne-osoby fizyczne | 634.890,32 zł, |
| 6. Podatki lokalne- osoby prawne | 169.252,28 zł, |
| 7. Karta podatkowa- osoby fizyczne | 28.172,15 zł, |
| 8. Sprzedaż prawa własności/ przekształcenie- osoby fizyczne | 0,00 zł, |
| 9. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 78.110,24 zł, |
| 10. Fundusz alimentacyjny i zaliczki alimentacyjne | 1.651.427,66 zł, |
| 11. Udziały w PDOF | 0,00 zł. |

Największą pozycją spośród należności wymagalnych są „zaległości wobec funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjne", które stanowią 61,7 % ogółu należności. Zaległości te, dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w części należnej jst. Podjęte działania w celu ich wyegzekwowania to: kierowanie wniosków do Urzędu Pracy o skierowanie dłużników alimentacyjnych do pracy, kierowanie wniosków o zatrzymanie prawa jazdy, wywiady alimentacyjne, podawanie i aktualizacja dłużników w BIG.

Kolejne największe zaległości powstały z tytułu podatków lokalnych (osoby fizyczne i prawne).

Wobec osób fizycznych zalegających z płatnością podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego:

- wystawiono 742 upomnień,

- wystawiono 194 tytułów wykonawczych.

W stosunku do osób prawnych zwlekających z zapłatą tych podatków:

- wystawiono 34 upomnienia,

- wystawiono 8 tytułów wykonawczych.

Wobec osób zalegających z płatnością podatku od środków transportu wystawiono 14 tytułów wykonawczych.

Na koniec 2016 r. ustalono również należności wymagalne z tytułu tzw. „ podatku śmieciowego". Wobec dłużników zalegających z opłatą w trakcie roku:

- wystawiono 419 upomnień,

- oraz 93 tytułów wykonawczych.

Na zaległości z pozostałych tytułów wystawiono upomnienia.

## REALIZACJA WYDATKÓW ZA 2016 ROK

Wielkość zrealizowanych wydatków za 2016r. w porównaniu do kwot wynikających z uchwalonego budżetu na 2016 r. i poniesionych wydatków za 2015 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela nr 19

**Uwaga:** dane przedstawiono wg metodologii i w układzie obowiązującym w systemie Bestia.

| Wyszczególnienie | | | | Plan 2016 r. | Wykonanie 2016 r. | % (3/2) | Wykonanie 2015 r. | % (3/5) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| **I** | | | **Wydatki bieżące** | **34.499.429,56** | **32.715.563,12** | **94,8** | **27.345.866,50** | **119,6** |
| z tego: | | | | | | | | |
| | 1 | | wydatki jednostek budżetowych | 20.405.731,38 | 18.871.189,74 | 92,5 | 18.357.763,52 | 102,8 |
| | z tego: | | | | | | | |
| | | a | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 12.233.393,76 | 11.554.747,49 | 94,5 | 11.395.808,01 | 101,4 |
| | | b | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 8.172.337,62 | 7.316.442,25 | 89,5 | 6.961.955,51 | 105,1 |
| | 2 | | dotacje na zadania bieżące | 1.850.254,69 | 1.840.952,90 | 99,5 | 1.864.665,72 | 98,7 |
| | 3 | | świadczenia na rzecz osób fizycznych | 11.903.271,69 | 11.749.076,57 | 98,7 | 6.625.864,18 | 177,3 |
| | 4 | | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 28.171,80 | 21.874,02 | 77,6 | 246.395,02 | 8,9 |
| | 5 | | obsługa długu | 312.000,00 | 232.469,89 | 74,5 | 251.178,06 | 92,6 |
| **II** | | | **Wydatki majątkowe** | **2.728.917,69** | **2.431.986,69** | **89,1** | **2.647.899,23** | **91,8** |
| z tego: | | | | | | | | |
| | 1 | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | 2.728.917,69 | 2.431.986,69 | 89,1 | 2.647.899,23 | 91,8 |
| | z tego: | | | | | | | |
| | | a | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, | 710.000,00 | 688.329,82 | 96,9 | 377.606,82 | 182,3 |
| | | | **Wydatki ogółem** | **37.228.347,25** | **35.147.549,81** | **94,4** | **29.993.765,73** | **117,2** |

Wydatki za 2016 r. w stosunku do planowanych wydatków na cały rok wykonano na poziomie 94,8 %, z czego:

- wydatki bieżące w wysokości 94,8 %,

- wydatki majątkowe w wielkości 89,1 %.

Wskaźnik wykonania wydatków bieżących należy uznać za prawidłowy, ponieważ kształtuje się on na poziomie zbliżonym do lat ubiegłych.

Na wydatki majątkowe wydatkowano o 296.931 zł mniej niż zakładał plan. W 2016 r. gmina realizowała 44 zadania o charakterze inwestycyjnym. Większość zadań w ujęciu rzeczowym została wykonana. Zrezygnowano z realizacji zadania pn. „Przebudowa holu i wejścia głównego budynku Urzędu Gminy" (plan 100.000 zł) z powodu trudności z wyłonieniem wykonawcy. Inwestycja ta zostanie przeprowadzona w 2017 r. Ponad to na zadanie pn. „Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków" wydatkowano o wiele mniej niż zakładał plan (plan 60.000 zł, wykonanie 6.000 zł). Program ten będzie kontynuowany w 2017 r. (złożono już 35 wniosków na kwotę dofinansowania w wysokości około 100.000 zł). Pozostałe „oszczędności" finansowe powstały w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych (niższe ceny niż wartości kosztorysowe).

Spośród wydatków bieżących, najwyższym wskaźnikiem realizacji charakteryzują się „świadczenia na rzecz osób fizycznych" oraz „dotacje na zadania bieżące", których udzielono odpowiednio w wysokości 98,7 % i 99,5 % planu rocznego. Wydatki na wynagrodzenia zostały zrealizowane w 94,5% planowanej kwoty rocznej, a wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych ukształtowały się na poziomie 89,5 %. Należy podkreślić, że planowane koszty obsługi zadłużenia w 2016 r. zostały ustalone w wysokości 312.500 zł. Rzeczywiste koszty obsługi zadłużenia wyniosły tylko 232.469,89 zł, tj. 74,5 % planu. Podstawowym parametrem od którego liczone są odsetki od wyemitowanych obligacji jest WIBOR 6-M. Poziom tego wskaźnika w 2016 r. był wyjątkowo niski, co bezpośrednio wpłynęło na koszty obsługi długu.

Taki układ wskaźników sygnalizuje, że w 2016 r. oszczędnie gospodarowano budżetem.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące 93,1 % wydatków ogółem,

- wydatki majątkowe 6,9 % wydatków ogółem.

Wskaźnik udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem za 2016 r. w wysokości 6,9 % jest mało satysfakcjonujący. Wielkość nakładów inwestycyjnych jest silnie skorelowana z możliwością pozyskania przez gminę tzw. środków zewnętrznych (w formie dotacji). Ważnym źródłem finansowania działalności inwestycyjnej są środki UE, które w związku z zakończeniem bieżącej perspektywy finansowej uległy wyczerpaniu a konkursy z nowej perspektywy są dopiero uruchamiane.

W strukturze wydatków bieżących największą pozycją są „świadczenia na rzecz osób fizycznych", które wynoszą 35,9 % wydatków bieżących. Drugą najważniejszą pozycją są „wynagrodzenia i składki od nich naliczane", które stanowią 35,3 % wydatków bieżących. Kolejną istotną pozycją są „wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych", które wynoszą 22,4 % wydatków bieżących. Należy podkreślić, że struktura wydatków w 2016 r. znacząco zmieniła się w stosunku do lat ubiegłych. A to za sprawą realizacji rządowego programu „Rodzina 500 Plus", na który wydatkowano kwotę 4.656.852,84 zł.

W 2016 r. w porównaniu do 2015 r. obniżyły się wydatki majątkowe (o -8,2 %) a wydatki bieżące (po wyeliminowaniu wpływu wydatków z programu Rodzina 500 Plus) nieznacznie wzrosły (o +2,6%).

Należy podkreślić, że tempo wydatków (jak i dochodów) ogranicza deflacja- długotrwały spadek przeciętnego poziomu cen w gospodarce.

## WYDATKI MAJĄTKOWE

W poniższej tabeli przedstawiono wydatki majątkowe wraz ze szczegółowym opisem zadań rzeczowych.

Tabela nr 20

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **115 209,20** | **59 799,12** | **51,90** |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 94 000,00 | 38 589,92 | 41,05 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 34 000,00 | 32 589,92 | 95,85 |
| **Zadanie 1** | | | Rozbudowa sieci wodociągowej w obrębie geodezyjnym Milewko.<br>Zadanie zrealizowane. | 34 000,00 | 32 589,92 | 95,85 |
| | | 6230 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych | 60 000,00 | 6 000,00 | 10,00 |
| **Zadanie 2** | | | Dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.<br>Zadanie wykonane częściowo, dalsza część realizacji w 2017 r. | 60 000,00 | 6 000,00 | 10,00 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 21 209,20 | 21 209,20 | 100,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 21 209,20 | 21 209,20 | 100,00 |
| **Zadanie 3** | | | Zagospodarowanie placu rekreacyjnego dla dzieci i dorosłych.<br>Zadanie zrealizowane. | 8 959,20 | 8 959,20 | 100,00 |
| **Zadanie 4** | | | Zakup siłowni dla dorosłych wraz z montażem.<br>Zadanie zrealizowane. | 12 250,00 | 12 250,00 | 100,00 |
| **600** | | | **Transport i łączność** | **1 733 508,87** | **1 670 674,86** | **96,38** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 1 733 508,87 | 1 670 674,86 | 96,38 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 108 219,87 | 1 058 446,26 | 95,51 |
| **Zadanie 1** | | | Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej, długości 846 m, w obrębie geodezyjnym Mały Komorsk.<br>Zadanie zrealizowane. Źródła finansowania: dotacja 80.300,74 zł, środki własne 156.217,69 zł. | 240 000,00 | 236 518,43 | 98,55 |
| **Zadanie 2** | | | Przebudowa chodnika przy ul. Dworcowej.<br>Zadanie zrealizowane. | 25 000,00 | 24 399,45 | 97,60 |
| **Zadanie 3** | | | Przebudowa drogi do punktu widokowego na działkach nr 275 i 276 w Nowem.<br>Zadanie zrealizowane. | 38 800,00 | 38 735,48 | 99,83 |
| **Zadanie 4** | | | Przebudowa drogi gminnej 030307c na odcinku Osiny-Głodowo/ III etap.<br>Wydatki na prace projektowe. | 10 000,00 | 9 963,00 | 99,63 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Zadanie 5** | | | Przebudowa ulic Owocowej i Nowy Świat. Zadanie zrealizowane. | 117 000,00 | 116 193,10 | 99,31 |
| **Zadanie 6** | | | Przebudowa ulicy Gdańskiej. Zadanie zrealizowane. | 154 000,00 | 150 396,71 | 97,66 |
| **Zadanie 7** | | | Przebudowa ulicy Jana Pawła II. Zadanie zrealizowane. | 240 000,23 | 217 509,07 | 90,63 |
| **Zadanie 8** | | | Przebudowa ulicy Kościelnej. Zadanie zrealizowane. | 20 000,00 | 18 418,54 | 92,09 |
| **Zadanie 9** | | | Przebudowa ulicy Kościuszki. Zadanie zrealizowane. | 60 000,00 | 59 819,86 | 99,70 |
| **Zadanie 10** | | | Przebudowa ulicy Krótkiej. Zadanie zrealizowane. | 20 000,00 | 18 982,29 | 94,91 |
| **Zadanie 11** | | | Przebudowa ulicy Ślusarskiej. Zadanie zrealizowane. | 67 000,00 | 66 032,01 | 98,56 |
| **Zadanie 12** | | | Przebudowa ulicy Tylnej. Zadanie zrealizowane. | 72 000,00 | 69 801,64 | 96,95 |
| **Zadanie 13** | | | Przebudowa ulicy Zamkowej. Zadanie zrealizowane. | 33 000,00 | 31 676,68 | 95,99 |
| **Zadanie 14** | | | Wykonanie infrastruktury technicznej (instalacje: wodociągowa, kanalizacja sanitarna, kanalizacja deszczowa) na działkach nr 378/1, 365/16 i 365/12 w Nowem. Realizacja zadania przesunięta na 2017 r. | 11 419,64 | 0,00 | 0,00 |
| | | 6058 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 380 792,00 | 380 792,00 | 100,00 |
| **Zadanie 15** | | | Przebudowa drogi gminnej 030311C w obrębie Gajewo Zabudowania, Osiny- II etap. Zadanie zrealizowane, wydatki finansowane dotacją; dotacja otrzymana w 2017 r. | 380 792,00 | 380 792,00 | 100,00 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 229 208,00 | 226 147,60 | 98,66 |
| **Zadanie 15 c.d.** | | | Przebudowa drogi gminnej 030311C w obrębie Gajewo Zabudowania, Osiny- II etap. Zadanie zrealizowane, wydatki sfinansowane środkami własnymi. | 229 208,00 | 226 147,60 | 98,66 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 5 289,00 | 5 289,00 | 100,00 |
| **Zadanie 16** | | | Zakup wiaty przystankowej w Zdrojewie. Zadanie zrealizowane. | 5 289,00 | 5 289,00 | 100,00 |
| | | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Zadanie 17** | | | Budowa parkingu na działce nr 99/3 w miejscowości Smętowo Graniczne. Przekazanie dotacji przesunięte na 2017 r. | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **74 400,00** | **69 061,60** | **92,82** |
| | 70004 | | Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej | 32 000,00 | 31 885,00 | 99,64 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 32 000,00 | 31 885,00 | 99,64 |
| **Zadanie 1** | | | Zmiana sposobu użytkowania budynku szkolno-warsztatowego na mieszkania socjalne w Nowem przy ulicy Nowej 11.<br>Wydatki na prace projektowe. | 32 000,00 | 31 885,00 | 99,64 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 42 400,00 | 37 176,60 | 87,68 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 42 400,00 | 37 176,60 | 87,68 |
| **Zadanie 2** | | | Zakup gruntów.<br>Zadanie zrealizowane. | 25 000,00 | 19 776,60 | 79,11 |
| **Zadanie 3** | | | Zakup nieruchomości (po warsztatach szkolnych) przy ulicy Nowej 11.<br>Przekazano 10 ratę, pozostała jeszcze ostatnia rata na 2017 r. | 17 400,00 | 17 400,00 | 100,00 |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **242 800,00** | **132 219,72** | **54,46** |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 230 000,00 | 119 515,12 | 51,96 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 179 000,00 | 73 067,87 | 40,82 |
| **Zadanie 1** | | | Montaż klimatyzatorów w budynku Urzędu Gminy w Nowem.<br>Zadanie zrealizowane. | 60 000,00 | 54 735,00 | 91,23 |
| **Zadanie 2** | | | Przebudowa holu i wejścia głównego budynku Urzędu Gminy w Nowem.<br>Zrezygnowano z realizacja zadania w 2016 r. | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Zadanie 3** | | | Przebudowa pomieszczenia piwnicznego w budynku Urzędu Gminy.<br>Zadanie zrealizowano. | 19 000,00 | 18 332,87 | 96,49 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 51 000,00 | 46 447,25 | 91,07 |
| **Zadanie 4** | | | Dostawa samochodu osobowego kompaktowego z nadwoziem typu sedan.<br>Zadanie zrealizowano. | 43 000,00 | 38 959,25 | 90,60 |
| **Zadanie 5** | | | Zakup ekspresu do kawy.<br>Zadanie zrealizowano. | 8 000,00 | 7 488,00 | 93,60 |
| | 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 12 800,00 | 12 704,60 | 99,25 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 12 800,00 | 12 704,60 | 99,25 |
| **Zadanie 6** | | | Wykonanie sztandaru Gminy.<br>Zadanie zrealizowano. | 12 800,00 | 12 704,60 | 99,25 |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **195 500,00** | **169 424,56** | **86,66** |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 6 000,00 | 6 000,00 | 100,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 6 000,00 | 6 000,00 | 100,00 |
| **Zadanie 1** | | | Zakup samojezdnej kosiarki do trawy.<br>Zadanie zrealizowano. | 6 000,00 | | 100,00 |
| | 80104 | | Przedszkola | 106 500,00 | 87 544,28 | 82,20 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 100 000,00 | 81 390,22 | 81,39 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Zadanie 2** | | | Budowa przedszkola samorządowego w Nowem wraz z wyposażeniem. Wydatki na prace projektowe. | 100 000,00 | 81 390,22 | 81,39 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 6 500,00 | 6 154,06 | 94,68 |
| **Zadanie 3** | | | Zakup zmywarko-wyparzarki. Zadanie zrealizowano. | 6 500,00 | 6 154,06 | 94,68 |
| | 80110 | | Gimnazja | 65 000,00 | 57 881,28 | 89,05 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 65 000,00 | 57 881,28 | 89,05 |
| **Zadanie 4** | | | Budowa ogrodzenia przy Gimnazjum Publicznym w Nowem. Zadanie zrealizowano. | 20 000,00 | 19 584,00 | 97,92 |
| **Zadanie 5** | | | Montaż kotła gazowego CO w budynku gimnazjum w Nowem. Zadanie zrealizowano. | 45 000,00 | 38 297,28 | 85,11 |
| | 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 18 000,00 | 17 999,00 | 99,99 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 18 000,00 | 17 999,00 | 99,99 |
| **Zadanie 6** | | | Zakup pieca konwekcyjno-parowego. Zadanie zrealizowano. | 18 000,00 | 17 999,00 | 99,99 |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **9 000,00** | **9 000,00** | **100,00** |
| | 85211 | | Świadczenie wychowawcze | 9 000,00 | 9 000,00 | 100,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 9 000,00 | 9 000,00 | 100,00 |
| **Zadanie 1** | | | Dostawa urządzenia Sharp MX-M266N. Zadanie zrealizowano. Źródło finansowania: dotacja. | 9 000,00 | 9 000,00 | 100,00 |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **130 000,00** | **101 703,17** | **78,23** |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 130 000,00 | 101 703,17 | 78,23 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 130 000,00 | 101 703,17 | 78,23 |
| **Zadanie 1** | | | Budowa linii kablowych oświetleniowych i montaż opraw oświetleniowych na terenie Gminy Nowe. Zadanie zrealizowano. | 130 000,00 | 101 703,17 | 78,23 |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **203 499,62** | **197 903,66** | **97,25** |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 85 499,62 | 84 804,18 | 99,19 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 85 499,62 | 84 804,18 | 99,19 |
| **Zadanie 1** | | | Dobudowa pomieszczenia do świetlicy. Zadanie zrealizowano, dotyczy sołectwa M. Komorsk. | 7 496,85 | 7 496,61 | 100,00 |
| **Zadanie 2** | | | Dobudowa pomieszczenia socjalnego przy świetlicy wiejskiej. Zadanie zrealizowano, dotyczy sołectwa Gajewo. | 13 002,77 | 12 953,31 | 99,62 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Zadanie 3** | | | Utwardzenie kostką brukową placu przy budynku Zdrojewo 28.<br>Zadanie zrealizowano. | 10 000,00 | 9 999,90 | 100,00 |
| **Zadanie 4** | | | Zmiana sposobu użytkowania budynku w Rychławie 47.<br>Zadanie zrealizowano. | 55 000,00 | 54 354,36 | 98,83 |
| | 92116 | | Biblioteki | 8 000,00 | 7 829,22 | 97,87 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 8 000,00 | 7 829,22 | 97,87 |
| **Zadanie 5** | | | Zakup i montaż (2 sztuk) pieców akumulacyjnych do biblioteki gminnej w Rychławie.<br>Zadanie zrealizowano. | 8 000,00 | 7 829,22 | 97,87 |
| | 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 110 000,00 | 105 270,26 | 95,70 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 110 000,00 | 105 270,26 | 95,70 |
| **Zadanie 6** | | | Rekonstrukcja zabytkowych murów obronnych na terenie Nowego.<br>Zadanie zrealizowano jako I etap. Źródło finansowania: dotacja 30.000 zł, środki własne 75.270,26 zł. | 110 000,00 | 105 270,26 | 95,70 |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **25 000,00** | **22 200,00** | **88,80** |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 25 000,00 | 22 200,00 | 88,80 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 15 000,00 | 12 300,00 | 82,00 |
| **Zadanie 1** | | | Budowa mini boiska do piłki nożnej na działce nr 249/3 przy Szkole Podstawowej w Trylu- II etap.<br>Zadanie zrealizowano. | 15 000,00 | 12 300,00 | 82,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 10 000,00 | 9 900,00 | 99,00 |
| **Zadanie 2** | | | Zakup bieżni treningowej.<br>Zadanie zrealizowano. | 10 000,00 | 9 900,00 | 99,00 |
| | | | **Razem** | **2 728 917,69** | **2 431 986,69** | **89,12** |

Z ogólnej kwoty wydatków majątkowych na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (środki europejskie), przypada:

- plan 710.000,00 zł,

- wykonanie 688.329,82 zł.

Z udziałem środków europejskich finansowane były dwa zadania inwestycyjne, tj.:

- Przebudowa drogi gminnej 030311C w obrębie Gajewo Zabudowania, Osiny- II etap; plan 610.000 zł; wykonanie 606.939,60 zł,

- Budowa przedszkola samorządowego w Nowem wraz z wyposażeniem; plan 100.000 zł; wykonanie 81.390,22 zł.

# WYDATKI BIEŻĄCE

## DOTACJE UDZIELONE

Z budżetu Gminy udzielono w 2016 r. dotacji na zadania bieżące na ogólną kwotę 1.840.852 zł,

z tego:

Tabela nr 21

| Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|
| Dotacje celowe | 201.000,00 | 200.750,00 | 99,9 |
| Dotacje podmiotowe | 1.649.254.,69 | 1.640.202,90 | 99,5 |
| Dotacje przedmiotowe | 0,00 | 0,00 | |
| **Razem** | **1.850.254,69** | **1.840.952,90** | **99,5** |

Szczegółowe zestawienie udzielonych dotacji na zadania bieżące (wraz z opisem celów) zawiera poniższe zestawienie:

Tabela nr 22

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **40 000,00** | **40 000,00** | **100,0** |
| | 01009 | | Spółki wodne | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,0 |
| | | 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** | | | Dotacja celowa (dla jednostek spoza sektora finansów publicznych) dla Gminnej Spółki Wodnej w Nowem. | | | |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **799 254,69** | **790 202,90** | **98,9** |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 529 254,69 | 525 893,86 | 99,4 |
| | | 2590 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną | 529 254,69 | 525 893,86 | 99,4 |
| **Opis:** | | | Dotacja podmiotowa (dla jednostek spoza sektora finansów publicznych) dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie na zadania edukacyjne. | | | |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 270 000,00 | 264 309,04 | 97,9 |
| | | 2590 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną | 270 000,00 | 264 309,04 | 97,9 |
| **Opis:** | | | Dotacja podmiotowa (dla jednostek spoza sektora finansów publicznych) dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie na zadania edukacyjne. | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **851** | | | **Ochrona zdrowia** | **7 500,00** | **7 500,00** | **100,0** |
| | 85195 | | Pozostała działalność | 7 500,00 | 7 500,00 | 100,0 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 7 500,00 | 7 500,00 | 100,0 |
| **Opis:** | | Dotacja celowa (dla jednostek spoza sektora finansów publicznych) na zadania zlecone stowarzyszeniom: Stowarzyszenie Nowe Różowe Okulary w Nowem- zadanie pn. "Zdrowe Nowe II ". | | | | |
| **853** | | | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | **10 500,00** | **10 500,00** | **100,0** |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 10 500,00 | 10 500,00 | 100,0 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 10 500,00 | 10 500,00 | 100,0 |
| **Opis:** | | Dotacje celowe (dla jednostek spoza sektora finansów publicznych) na zadania zlecone stowarzyszeniom:<br>- Polski Komitet Pomocy Społecznej w Nowem- zadanie pn. "Ku spółdzielczości socjalnej uczę się pracy"; 4.000 zł,<br>- Polski Komitet Pomocy Społecznej w Nowem- zadanie pn. "Aktywny Senior"; 6.500 zł. | | | | |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **858 000,00** | **857 750,00** | **100,0** |
| | 92105 | | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 8 000,00 | 7 750,00 | 96,9 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 8 000,00 | 7 750,00 | 96,9 |
| **Opis:** | | Dotacja celowa (dla jednostek spoza sektora finansów publicznych) na zadania zlecone stowarzyszeniom: Stowarzyszenie Fotonowiacy w Nowem- zadanie pn. "IV Międzynarodowy Plener Nadwiślański Nowe 2016". | | | | |
| | 92114 | | Pozostałe instytucje kultury | 690 000,00 | 690 000,00 | 100,0 |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 690 000,00 | 690 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** | | Dotacja podmiotowa (dla jednostki sektora finansów publicznych) dla Centrum Kultury Zamek. | | | | |
| | 92116 | | Biblioteki | 160 000,00 | 160 000,00 | 100,0 |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 160 000,00 | 160 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** | | Dotacja podmiotowa (dla jednostki sektora finansów publicznych) dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowem. | | | | |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **135 000,00** | **135 000,00** | **100,0** |
| | 92605 | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 135 000,00 | 135 000,00 | 100,0 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 135 000,00 | 135 000,00 | 100,0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Opis:** | Dotacje celowe (dla jednostek spoza sektora finansów publicznych) na zadania zlecone stowarzyszeniom:<br>- Miejsko Ludowy K S "Wisła" w Nowem - rozwój kultury fizycznej i rekreacji; 115.000 zł,<br>- Nadwiślańskie Stowarzyszenie "Aktywni" w Nowem - rozwój siatkówki i koszykówki w Nowem; 6.800 zł,<br>- Nadwiślańskie Stowarzyszenie "Aktywni" w Nowem - popularyzacja dalekowschodnich sztuk wali; 11.200 zł,<br>- Nadwiślańskie Stowarzyszenie "Aktywni" w Nowem - popularyzacja paralotniarstwa; 2.000 zł. | | | |
| | **Razem:** | **1 850 254,69** | **1 840 952,90** | **99,5** |

## POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w ujęciu tabelarycznym. Pod każdym rozdziałem umieszczono pole „Opis", w którym szczegółowo przedstawiono i skomentowano realizowane zadania.

Tabela nr 23

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **451 563,58** | **446 689,80** | **98,9** |
| | 01002 | | Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego | 3 600,00 | 3 422,00 | 95,1 |
| **Opis:** Upowszechnienie doradztwa rolniczego. Wydatki na pokazy, prelekcje, zakup fachowej literatury o tematyce rolniczej. | | | | | | |
| | 01008 | | Melioracje wodne | 67 000,00 | 66 962,98 | 99,9 |
| **Opis:** Budowa i konserwacja urządzeń melioracji wodnej. | | | | | | |
| | 01030 | | Izby rolnicze | 13 000,00 | 10 892,56 | 83,8 |
| **Opis:** Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych dochody izb pochodzą z odpisu w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego. | | | | | | |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 367 963,58 | 365 412,26 | 99,3 |
| **Opis:** Zwrot akcyzy za paliwo rolnicze oraz koszty towarzyszące. Inne: ubezpieczenia placów zabaw, wydatki z funduszu sołeckiego. | | | | | | |
| **600** | | | **Transport i łączność** | **495 200,00** | **393 076,37** | **79,4** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 495 200,00 | 393 076,37 | 79,4 |
| **Opis:** Bieżące utrzymanie dróg- odśnieżanie (umowa stała), równanie i uzupełnianie nawierzchni (umowa stała), usługi remontowe itp. Inne: wydatki z funduszu sołeckiego. | | | | | | |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **89 400,00** | **37 956,86** | **42,5** |
| | 70004 | | Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej | 8 200,00 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis:** Usługi remontowe dotyczące gminnego zasobu mieszkaniowego. | | | | | | |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 69 700,00 | 32 804,20 | 47,1 |
| **Opis:** Koszty obsługi geodezyjnej (umowa stała), opłata za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa , koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego itp. | | | | | | |
| | 70095 | | Pozostała działalność | 11 500,00 | 5 152,66 | 44,8 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Opis:** Koszty wyceny nieruchomości, odszkodowania za niedostarczenie lokalu socjalnego w związku z wydanymi wyrokami eksmisyjnymi i inne. | | | | | | |
| **710** | | | **Działalność usługowa** | **162 500,00** | **40 072,64** | **24,7** |
| | 71004 | | Plany zagospodarowania przestrzennego | 152 000,00 | 37 167,00 | 24,5 |
| **Opis:** Wydatki na sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru nad jeziorami Radodzież i Łąkosz (w trakcie realizacji) oraz nakłady na sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Nowe (w trakcie realizacji). Koszty związane z wydawaniem indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy z powodu braku opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego całość Gminy. | | | | | | |
| | 71035 | | Cmentarze | 10 500,00 | 2 905,64 | 27,7 |
| **Opis:** Porządkowanie cmentarzy i miejsc pamięci. | | | | | | |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **2 591 413,08** | **2 401 174,96** | **92,7** |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 177 246,00 | 142 078,75 | 80,2 |
| **Opis:** Finansowanie części kosztów utrzymania pracowników samorządowych, wykonujących zadania rządowe. Wydatki częściowo finansowane dotacją celową. | | | | | | |
| | 75022 | | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 116 000,00 | 91 802,26 | 79,1 |
| **Opis:** Wydatki na finansowanie działalności Rady Miejskiej, w tym: diety radnych, zakupy materiałów i usług, delegacje i szkolenia. | | | | | | |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 2 155 695,28 | 2 034 089,08 | 94,4 |
| **Opis:** Koszty utrzymania Urzędu Gminy, w tym: wynagrodzenia, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp. | | | | | | |
| | 75045 | | Kwalifikacja wojskowa | 200,00 | 79,36 | 39,7 |
| **Opis:** Zwrot kosztów dojazdu. | | | | | | |
| | 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 90 800,00 | 90 122,63 | 99,3 |
| **Opis:** Wydatki dotyczące promocji Gminy Nowe, w tym: koszty związane z wydaniem książki o historii Nowego, wydatki promocyjne w związku z obchodami 750-lecia miasta. | | | | | | |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 51 471,80 | 43 002,88 | 83,5 |
| **Opis:** Diety dla sołtysów za pełnienie funkcji oraz delegacje sołtysów. Ponadto poniesiono wydatki związane z realizacją projektu pn. Przygotowanie programu rewitalizacji dla Gminy Nowe na lata 2016-20 "Pociąg do zmian". | | | | | | |
| **751** | | | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | **12 263,00** | **10 841,25** | **88,4** |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 12 263,00 | 10 841,25 | 88,4 |
| **Opis:** Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (zadanie finansowane dotacją) oraz koszt zakupu 11 urn wyborczych. Zadania finansowane dotacją. | | | | | | |
| **754** | | | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **200 200,13** | **190 771,10** | **95,3** |
| | 75405 | | Komendy powiatowe Policji | 12 000,00 | 12 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** Wpłata na fundusz celowy policji. Przeznaczenie środków- dodatkowe płatne służby dla funkcjonariuszy policji w celu podniesienia poczucia bezpieczeństwa mieszkańców. | | | | | | |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 187 500,13 | 178 160,90 | 95,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Opis:** Nakłady na funkcjonowanie OSP (jednostki w Nowem, Małym Komorsku i Rychławie): wynagrodzenia strażaków, zakup paliwa, sprzętu gaśniczego, odzieży ochronnej, koszty ubezpieczenia itp. Ponadto wydatki z funduszu sołeckiego. | | | | | | |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 700,00 | 610,20 | 87,2 |
| **Opis:** Wypłata świadczenia rekompensującego żołnierzom rezerwy utracone wynagrodzenia (podlega zwrotowi z Komendy Wojewódzkiej Policji). | | | | | | |
| **757** | | | **Obsługa długu publicznego** | **312 000,00** | **232 469,89** | **74,5** |
| | 75702 | | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego | 312 000,00 | 232 469,89 | 74,5 |
| **Opis:** Odsetki od obligacji, kredytów i pożyczek. | | | | | | |
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **89 460,00** | **0,00** | **0,0** |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 89 460,00 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis:** Rodzaje rezerw niewykorzystanych na 31.12. 2016 r.:<br>a) ogólna na wydatki bieżące 12.460 zł - na nieprzewidziane wydatki,<br>b) celowa 4.000 zł - na zadania zlecone stowarzyszeniom,<br>c) celowa 73.000 zł - realizacja zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. | | | | | | |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **10 518 716,31** | **9 884 564,87** | **94,0** |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 3 993 073,31 | 3 898 635,64 | 97,6 |
| **Opis:** Wydatki na utrzymanie dwóch szkół podstawowych w miejscowościach Nowe i Tryl. Zatrudnienie ogółem 57,82 et, z tego: nauczyciele 46,22 et, administracja 1,88 et i obsługa 9,72 et. W 29,34 oddziałach uczy się 592 uczniów.<br>Koszty obejmują: wynagrodzenia, wyposażenie, pomoce dydaktyczne, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp.<br>Ważniejsze remonty:<br>a) SP nr 2- Zakupiono materiały malarskie oraz artykuły gospodarcze do prac i napraw wykonywanych we własnym zakresie. Wykonano malowanie klas, rozbiórkę komina, remont kanalizacji pod powierzchnią nowo wybudowanego parkingu szkolnego. Wymieniono drzwi wejściowe od strony boiska, drzwi kuchenne, skrzydło drzwiowe w szatni WF. Wykonano remont gabinetu dyrektora szkoły, remont szatni oraz holu na I piętrze. Zamontowano roletę zewnętrzną w archiwum szkolnym.<br>b) SP w Trylu- Wykonano kapitalny remont małego korytarza od strony jezdni głównej (wyrównano podłogi, położono płytki podłogowe oraz tynk mozaikowy, wymalowano pomieszczenie). Wymieniono bramę gospodarczą, furtkę przy przystanku autobusowym, drzwi do kotłowni oraz 2 pary drzwi od strony jezdni głównej. Wykonano malowanie klas oraz 6 sztuk barierek ochronnych na boisku sportowym. | | | | | | |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 77 300,00 | 69 212,80 | 89,5 |
| **Opis:** Wydatki na utrzymanie oddziału „0” w Szkole Podstawowej w Trylu. Zatrudnionych jest 4 nauczycieli na łącznie 1,41 etatu. Do oddziału uczęszcza 18 dzieci.<br>Koszty obejmują: wynagrodzenia, pomoce dydaktyczne, artykuły papiernicze, środki czystości, abonament telefoniczny itp. | | | | | | |
| | 80104 | | Przedszkola | 1 434 140,00 | 1 308 003,23 | 91,2 |
| **Opis:** Wydatki na utrzymanie Przedszkola Samorządowego funkcjonującego w obiektach: Aleja 3 Maja oraz ul. Nowa. Zatrudnienie ogółem 22,26 et, z tego: nauczyciele 12,58 et, administracja 1,34 et. i obsługa 8,34 et. W 8,5 oddziałach przebywało średnio 189 dzieci.<br>Koszty obejmują: wynagrodzenia, żywność, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp.<br>Ważniejsze zakupy/remonty: Wykonano naprawę schodów od strony kuchni na Al. 3 Maja, zabudowano toalety, wymieniono grzejnik na ul. Nowej. Zakupiono wykładziny do oddziałów „O” i na ul. Nową, meble do „O” oraz laptopa. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 80110 | | Gimnazja | 2 588 425,00 | 2 374 872,22 | 91,7 |
| **Opis:** Koszty utrzymania Publicznego Gimnazjum w Nowem. Zatrudnienie ogółem 36,69 et, z tego: nauczyciele 30,27 et, administracja 1 et i obsługa 5,42 et. W 11,67 oddziałach uczy się 248 dzieci, w tym 7 uczniów nauczanych indywidualnie.<br>Koszty obejmują: wynagrodzenia, wyposażenie, pomoce dydaktyczne, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne art.<br>Ważniejsze remonty: Wykonano montaż okien w klasie j. polskiego oraz gabinecie dentystycznym, położono podłogę w zapleczu wychowania fizycznego i klasie j. angielskiego, malowanie klasy j. polskiego i wejścia do szkoły. Położono instalację sieci LAN w całej szkole. Zostały wymienione zawory. Wykonano kratkę ściekową do kotłowni oraz ogrodzenie na boisku szkolnym. Zakupiono zestaw komputerowy, laptopy i projektory, a także uchwyty do projektorów. Ponadto zakupione zostały fantomy, defibrylator oraz antyramy i rolety, a także materiały z których wykonano meble do zaplecza wychowania fizycznego. | | | | | | |
| | 80113 | | Dowożenie uczniów do szkół | 661 420,00 | 623 294,20 | 94,2 |
| **Opis:** Wydatki na dowożenie uczniów do gimnazjum, szkół podstawowych i oddziału „0”. Dowożeniem objętych jest 339 uczniów, z tego: korzystający z biletów miesięcznych PKS Grudziądz (208 dzieci) oraz dowożonych własnymi autobusami (131 dzieci). Zatrudnionych jest średniorocznie 6 stałych pracowników na 5,35 etatach, z tego: 2 kierowców, 3 pracowników sprawujących opiekę nad uczniami, a także 1 opiekun dowożonych dzieci na niepełnym etacie.<br>Koszty obejmują; bilety miesięczne, wynagrodzenia , zakup paliwa, naprawę pojazdów, materiały eksploatacyjne (oleje, filtry, opony), ubezpieczenia, środki czystości, wynajem transportu zastępczego. | | | | | | |
| | 80114 | | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół | 475 680,00 | 452 679,15 | 95,2 |
| **Opis:** SAPO prowadzi obsługę administracyjno-finansową wszystkich jednostek oświatowych Gminy. Obsługuje również stypendia i zasiłki szkolne, dowożenie uczniów do szkół, sport w szkole, wypoczynek letni młodzieży i in. Zatrudnionych jest średniorocznie 6 pracowników na 5,45 etatach (+1 etat wakat sprzątaczki).<br>Koszty obejmują: wynagrodzenia, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne. | | | | | | |
| | 80146 | | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 52 430,00 | 52 175,63 | 99,5 |
| **Opis:** Wydatkowano środki na szkolenia rad pedagogicznych , kursy kwalifikacyjne, dofinansowanie studiów licencjackich, magisterskich i podyplomowych.. Opłacono również wyjazdy służbowe na różne formy dokształcania. Zakupiono czasopisma oraz drobne artykuły papiernicze. | | | | | | |
| | 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 366 420,00 | 323 622,44 | 88,3 |
| **Opis:** Wydatki na utrzymanie stołówek w SP nr 2 i w Gimnazjum.<br>Zatrudnienie:<br>- stołówka w SP nr 2: 3 pracowników, w tym 2 kucharki i 1 intendentka (wydawanych jest średnio 168 obiadów),<br>- stołówka w gimnazjum: 3 pracowników, w tym 2 kucharki i 1 intendentka (wydawanych jest średnio 54 obiadów).<br>Koszty obejmują: wynagrodzenia, zakup żywności, wyposażenie (zamrażarka, regał, sprzęt tj. garnki, termosy, talerze , dzbanki) środki czystości, energię. | | | | | | |
| | 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 | 96 300,00 | 87 521,00 | 90,9 |
| **Opis:** Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 662 533,00 | 583 769,57 | 88,1 |
| **Opis:** Wydatki na realizację 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. | | | | | | |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 110 995,00 | 110 778,99 | 99,8 |
| **Opis:** : Fundusz socjalny dla 66 nauczycieli emerytów wynosił w 2016 r. 76850 zł. Odpis na zapomogi zdrowotne wynosił 0,3% planowanych wynagrodzeń nauczycieli, tj. 15730 zł. Ponadto wypłacono nagrody Burmistrza dla 5 nauczycieli w kwocie 15.300 brutto. | | | | | | |
| **851** | | | **Ochrona zdrowia** | **233 000,00** | **221 570,83** | **95,1** |
| | 85121 | | Lecznictwo ambulatoryjne | 10 000,00 | 9 995,03 | 100,0 |
| **Opis:** Nakłady na profilaktykę zdrowia- zakup przyrządów diagnostycznych i odczynników do badań. | | | | | | |
| | 85149 | | Programy polityki zdrowotnej | 300,00 | 0,00 | 0,0 |
| **Opis:** Nie poniesiono wydatków. | | | | | | |
| | 85153 | | Zwalczanie narkomanii | 10 000,00 | 7 100,00 | 71,0 |
| **Opis:** Środki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Wydatkowano środki na:<br>- przeprowadzenie warsztatów profilaktycznych w Szkole Podstawowej w Trylu: „Dopalacze – zakamuflowana śmierć”,<br>- prelekcję dla rodziców: „Nasze dzieci i zagrożenia”,<br>- organizację eventów sportowo-rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży w ramach Projektu Profilaktycznego „Żyję zdrowo i aktywnie”,<br>- cykl wykładów dla młodzieży i rodziców Publicznego Gimnazjum w Nowem: „Działania niepożądane substancji odurzających z punktu widzenia toksykologa klinicznego”. | | | | | | |
| | 85154 | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 200 000,00 | 194 275,54 | 97,1 |
| **Opis:** Środki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatkowano środki na:<br>- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu,<br>- udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie,<br>- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży,<br>- wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych,<br>- podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych w art. $13^1$ i art. 15 ustawy oraz postępowaniem przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego. | | | | | | |
| | 85195 | | Pozostała działalność | 12 700,00 | 10 200,26 | 80,3 |
| **Opis:** Wydatki przeznaczone na opiekę profilaktyczną i działania interwencyjne wobec osób będących w stanie nietrzeźwym izolowanych w Ośrodku Edukacji i Profilaktyki. | | | | | | |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **13 773 177,90** | **13 509 412,56** | **98,1** |
| | 85201 | | Placówki opiekuńczo-wychowawcze | 50 000,00 | 46 588,46 | 93,2 |
| **Opis:** W związku z wymogami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej gmina partycypuje w kosztach umieszczenia dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. W takich placówkach na dzień 31-12-2016 r. było umieszczonych 2 dzieci z terenu Gminy Nowe. | | | | | | |
| | 85202 | | Domy pomocy społecznej | 250 000,00 | 225 526,34 | 90,2 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Opis:** Opłacono pobyt w domach pomocy społecznej 8 podopiecznym, którym rodzina lub MGOPS nie są w stanie zabezpieczyć wystarczającej opieki. | | | | | | |
| | 85203 | | Ośrodki wsparcia | 49 419,00 | 39 978,31 | 80,9 |
| **Opis:** Koszty prowadzenia i utrzymania „Ogrzewalni z węzłem sanitarnym” oraz koszty pobytu osób bezdomnych w ośrodkach wsparcia. | | | | | | |
| | 85204 | | Rodziny zastępcze | 55 000,00 | 54 083,50 | 98,3 |
| **Opis:** W związku z realizacją postanowień ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, MGOPS pokrywa część kosztów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych (9 dzieci) oraz rodzinnych domach dziecka (3 dzieci). | | | | | | |
| | 85205 | | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 2 250,00 | 2 250,00 | 100,0 |
| **Opis:** Wydatki na obsługę organizacyjno-techniczną zespołu interdyscyplinarnego. | | | | | | |
| | 85206 | | Wspieranie rodziny | 81 256,00 | 66 786,18 | 82,2 |
| **Opis:** W 2016 roku MGOPS zatrudniał dwóch Asystentów rodziny na podstawie umowy o pracę, a asystenturą objęte były 23 rodziny z terenu Gminy Nowe (38.000 zł zostało pokryte dotacją z budżetu państwa). | | | | | | |
| | 85211 | | Świadczenie wychowawcze | 4 655 819,00 | 4 647 857,95 | 99,8 |
| **Opis:** Wydatki na realizację programu Rodzina 500 PLUS za okres kwiecień-grudzień 2016 r. Wypłata świadczeń wychowawczych dotyczyła 1030 dzieci z 676 rodzin, co stanowiło 54,7% ogółu uprawnionych zameldowanych na terenie gminy. | | | | | | |
| | 85212 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 991 731,00 | 4 965 075,69 | 99,5 |
| **Opis:** Wydatki na świadczenia rodzinne (zasiłki rodzinne, dodatki do zasiłków rodzinnych, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze, zasiłki dla opiekunów, świadczenia rodzicielskie), składki emerytalno-rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz koszty obsługi. Jest to zadanie zlecone. Źródło finansowania- dotacja z budżetu państwa. Wydatkowano kwotę 4.944.181,56 zł, z czego 4.889.497,21 zł to środki otrzymane z budżetu państwa, a 54.684,35 zł to środki własne. Pozostała kwota 20.894,13 zł to zwroty nienależnie pobranych świadczeń. | | | | | | |
| | 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. | 84 330,00 | 84 021,14 | 99,6 |
| **Opis:** Opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne z tytułu rezygnacji z zatrudnienia w związku z koniecznością opieki nad chorym członkiem rodziny. Jest to zadanie zlecone. Opłacono składki dla 46 osób i wydano na ten cel kwotę 49.497,73 zł.<br>W ramach wypłaconych zasiłków stałych, które są zadaniem własnym gminy, MGOPS opłacił składki na ubezpieczenie zdrowotne dla 82 osób nieposiadających takiego ubezpieczenia z innego tytułu, na łączną kwotę 34.523,41 zł. | | | | | | |
| | 85214 | | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 652 995,00 | 609 531,49 | 93,3 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Opis:** Środki przeznaczono na:<br>- zasiłki okresowe (z powodu długotrwałej choroby, niepełnosprawności, bezrobocia) dla 265 rodzin (487.184,16 zł); wypłacane z budżetu Wojewody w ramach zadań własnych Gminy,<br>- zasiłki celowe i pomoc w naturze dla 199 rodzin (121.854,22 zł); środki własne.<br>Pozostała kwota 493,11 zł to zwroty nienależnie pobranych świadczeń. | | | | | | |
| | 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 732 973,22 | 681 182,71 | 92,9 |
| **Opis:** Środki przeznaczono na:<br>- dodatek mieszkaniowy dla 389 rodzin (599.503,01 zł); zadanie własne Gminy,<br>- dodatek energetyczny dla 206 rodzin (29.764,08 zł); zadanie (dotowane) z zakresu administracji rządowej.<br>Pozostała kwota 51.915,62 zł, to koszty obsługi przyznania i wypłacenia dodatków. | | | | | | |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 431 943,00 | 419 241,31 | 97,1 |
| **Opis:** Zadanie własne dotowane przez budżet państwa. Zasiłek stały przysługuje osobie pełnoletniej niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, pod warunkiem spełnienia kryteriów dochodowych określonych w ustawie. Zasiłek przyznano 99 osobom. | | | | | | |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 662 668,00 | 629 220,73 | 95,0 |
| **Opis:** Koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej: wynagrodzenia, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług itp. Na utrzymanie ośrodka wydatkowano kwotę 626.784,73 zł, z czego kwota 182.911 zł pochodzi z dotacji, a kwota 443.873,73 zł to środki własne .<br>W rozdziale tym ujmuje się również wynagrodzenia za sprawowanie opieki . Jest to zadanie zlecone, na które wydatkowano 2.436,00 zł. | | | | | | |
| | 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej | 7 000,00 | 4 735,46 | 67,6 |
| **Opis:** MGOPS prowadzi mieszkanie chronione. W 2016 r. poniesiono wydatki na utrzymanie mieszkania - zakup materiałów i wyposażenia, energii oraz usług niezbędnych do jego prawidłowego funkcjonowania. | | | | | | |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 471 723,00 | 468 216,99 | 99,3 |
| **Opis:** Usługi opiekuńcze świadczone są przez opiekunki – 8 etatów. Łączne wydatki na utrzymanie działu opieki nad chorym wyniosły 357.216,99 zł. Wpływy z tytułu wpłat wniesionych przez podopiecznych ponoszących częściową odpłatność za usługi opiekuńcze zamknęły się kwotę 55.892,50 zł.<br>MGOPS świadczy również specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi, które w całości pokryte są dotacją z budżetu państwa. Tą formą pomocy objętych zostało 11 osób, a na realizację tego zadania wydatkowano w 2015 r. kwotę 111.000 zł. | | | | | | |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 594 070,68 | 565 116,30 | 95,1 |
| **Opis:** W ramach pozostałej działalności Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizował wydatki na:<br>- program rządowy „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, w ramach którego poniesiono wydatki ogółem w wysokości 478.500 zł (środki z dotacji 328.500 zł, środki własne Gminy 150.000 zł),<br>- koszty wynagrodzeń wraz z narzutami Opiekuna bezdomnych - który odpowiedzialny jest za wszystkie osoby bezdomne i zagrożone bezdomnością z terenu Gminy, w tym przebywające w mieszkaniu chronionym – w wysokości 50.795,80 zł,<br>- składki członkowskie za przynależność do Związku Stowarzyszeń Grudziądzki Bank Żywności w wysokości 10.200 zł,<br>- inne nie wymienione wydatki 10.392,50 zł.<br>Ponadto w rozdziale tym poniesiono wydatki na prace społecznie użyteczne (umowa z Urzędem Pracy) w kwocie 15.228 zł. | | | | | | |
| **854** | | | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **706 130,00** | **654 025,31** | **92,6** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 85401 | | Świetlice szkolne | 323 580,00 | 287 795,20 | 88,9 |
| **Opis:** Świetlice funkcjonują przy Szkole Podstawowej nr 2 w Nowem i przy Publicznym Gimnazjum w Nowem.<br>Zatrudnienie ogółem 5 et, z tego: świetlica w szkole podstawowej 2 et. oraz świetlica w gimnazjum 3 et.<br>Ze środków świetlic finansuje się wynagrodzenia nauczycieli, zakup wyposażenia, materiałów edukacyjnych, artykułów papierniczych. | | | | | | |
| | 85412 | | Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży | 28 950,00 | 27 280,61 | 94,2 |
| **Opis:** W miejscowości Osiny odbyły się kolonie (w formie obozu) dla dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych. W ramach kolonii sfinansowano pobyt 109 dzieci w czasie 3 turnusów.<br>Zakupiono żywność, projektor, kabinę prysznicowa, art. gospodarcze, środki czystości, matę grzewczą do łazienki, art. remontowe oraz opłacono wynagrodzenie opiekunów, sfinansowano wyjazdy do kina i inne. | | | | | | |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 353 600,00 | 338 949,50 | 95,9 |
| **Opis:** Realizowane zadania:<br>I Stypendia szkolne.<br>W okresie I – XII 2016 r. wydatkowano kwotę 325 442,58 zł.<br>Liczba udzielonych stypendiów: szkoły podstawowe 237, gimnazja 89, szkoły ponadgimnazjalne 82 oraz specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze 13.<br>II Zasiłki szkolne.<br>W okresie I – XII 2016 r. wydatkowano kwotę 10 360,00 zł.<br>Liczba udzielonych zasiłków: szkoły podstawowe 7, gimnazja 3, szkoły ponadgimnazjalne 7 oraz specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze 0.<br>III Rządowy program „Wyprawka szkolna”.<br>Pomoc finansowa na zakup podręczników dla 8 uczniów wyniosła 3 146,92 zł. | | | | | | |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **2 325 960,00** | **2 243 663,62** | **96,5** |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 70 000,00 | 58 468,55 | 83,5 |
| **Opis:** Środki na remonty i konserwacje instalacji sanitarnych (wodno-ściekowych). | | | | | | |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami | 1 272 000,00 | 1 271 292,01 | 99,9 |
| **Opis:** Nakłady związane z systemem gospodarki odpadami komunalnymi- koszty wywozu i zagospodarowania śmieci, prowadzenia PSZOK, promocja systemu itp. | | | | | | |
| | 90003 | | Oczyszczanie miast i wsi | 172 000,00 | 172 000,00 | 100,0 |
| **Opis:** Wydatki związane z oczyszczaniem miasta i wsi, w tym na realizacją umowy na bieżące utrzymanie czystości na terenie miasta Nowe. | | | | | | |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 170 000,00 | 155 260,30 | 91,3 |
| **Opis:** Koszty całorocznego utrzymania zieleni na podstawie umowy. Wydatki na zakup drzew i krzewów . Wydatki na nadzór nad drzewostanem i koszty wydawania zezwoleń na wycinkę drzew. | | | | | | |
| | 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 20 000,00 | 19 600,00 | 98,0 |
| **Opis:** Wydatki na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Nowe. | | | | | | |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 438 000,00 | 395 597,08 | 90,3 |
| **Opis:** Opłaty za energię elektryczną do oświetlenia ulic, placów i dróg. Wydatki na konserwację punktów świetlnych. Koszty wymiany lamp. | | | | | | |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 183 960,00 | 171 445,68 | 93,2 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Opis:** Wydatki z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, które nie są klasyfikowane w pozostałych rozdziałach.<br>Wybrane wydatki: dzierżawa placu pod targowisko miejskie, świąteczny wystrój miasta, schroniska dla zwierząt, koszty utrzymania przytuliska dla psów, promocja ekologicznego stylu życia, współpraca z Zespołem Parków Krajobrazowych, ubezpieczenie placów zabaw itp.<br>Ponadto wydatki na program wymiany pokryć dachowych- koszt utylizacji i składowania odpadów azbestu; wydatek finansowany z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. | | | | | | |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **187 790,87** | **166 217,08** | **88,5** |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 123 110,70 | 110 398,32 | 89,7 |
| **Opis:** Wydatki na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich: remonty, zakup wyposażenia, opłaty za wodę i energię itp. Nakłady finansowane przede wszystkim z funduszy sołeckich. | | | | | | |
| | 92114 | | Pozostałe instytucje kultury | 33 969,70 | 32 717,56 | 96,3 |
| **Opis:** Wydatki z funduszy sołeckich na funkcjonowanie WDK w Bochlinie i Rychławie. | | | | | | |
| | 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 5 650,00 | 615,00 | 10,9 |
| **Opis:** Koszty przeprowadzenia przeglądu stanu technicznego muru miejskiego. | | | | | | |
| | 92195 | | Pozostała działalność | 25 060,47 | 22 486,20 | 89,7 |
| **Opis:** Wydatki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego. | | | | | | |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **500 400,00** | **442 103,08** | **88,3** |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 436 900,00 | 384 755,33 | 88,1 |
| **Opis:** Nakłady na utrzymanie obiektów sportowych: stadionu miejskiego, kompleksu boisk ORLIK, hali widowiskowo-sportowej, kompleksu rekreacyjnego nad Jeziorem Czarownic. | | | | | | |
| | 92605 | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 63 500,00 | 57 347,75 | 90,3 |
| **Opis:** Ze środków na sport w szkołach finansowano zajęcia SKS w szkołach podstawowych i gimnazjum. Poniesiono wydatki na zakup usług transportowych- wyjazdy na zawody oraz basen w ramach programu "Umiem pływać". Ponadto opłacono wynajem hali sportowej na zajęcia SKS. | | | | | | |
| | | | **Razem:** | **32 649 174,87** | **30 874 610,22** | **94,6** |

## FINANSOWANIE WYDATKÓW

W 2016 r. wydatkowano ogółem kwotę 35.147.549,81 zł.
Wydatki te były finansowane:
- dotacjami 19.115.642,38 zł,
- środkami własnymi 16.031.907,43 zł.

Uwaga: do dotacji zaliczono również subwencję oświatową.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

Tabela nr 24

| Wyszczególnienie | Wydatki | Źródła finansowania wydatków | |
|---|---|---|---|
| | | Dotacje | Środki własne |
| Majątkowe | 2 431 986,69 | 202 225,81 | 2 229 760,88 |
| Bieżące | 32 715 563,12 | 18 913 416,57 | 13 802 146,55 |
| **Ogółem** | **35 147 549,81** | **19 115 642,38** | **16 031 907,43** |

Wydatki „Ogółem” były finansowane w 54,4% dotacjami oraz w 45,6 % środkami własnymi.

Wydatki majątkowe były pokrywane przede wszystkim środkami własnymi (w 91,6%).

Z kolei wydatki bieżące finansowane były w następujących proporcjach: dotacje 57,8% i środki własne 42,2%.

Strukturę wydatków bieżących w podziale na źródła finansowania przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela 25

| **Dział** | **Nazwa działu** | **Wydatki** | Źródła finansowania wydatków | |
|---|---|---|---|---|
| | | | **Dotacje** | **Środki własne** |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 486 689,80 | 361 031,46 | 125 658,34 |
| 600 | Transport i łączność | 393 076,37 | 0,00 | 393 076,37 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 37 956,86 | 0,00 | 37 956,86 |
| 710 | Działalność usługowa | 40 072,64 | 1 500,00 | 38 572,64 |
| 750 | Administracja publiczna | 2 401 174,96 | 105 946,00 | 2 295 228,96 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 10 841,25 | 10 841,25 | 0,00 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 190 771,10 | 0,00 | 190 771,10 |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 232 469,89 | 0,00 | 232 469,89 |
| 758 | Różne rozliczenia | 0,00 | 60 251,32 | -60 251,32 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 10 674 767,77 | 6 856 463,15 | 3 818 304,62 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 229 070,83 | 0,00 | 229 070,83 |
| 852 | Pomoc społeczna | 13 509 412,56 | 11 216 520,04 | 2 292 892,52 |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 10 500,00 | 0,00 | 10 500,00 |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 654 025,31 | 271 788,98 | 382 236,33 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 243 663,62 | 29 074,37 | 2 214 589,25 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 023 967,08 | 0,00 | 1 023 967,08 |
| 926 | Kultura fizyczna | 577 103,08 | 0,00 | 577 103,08 |
| | **RAZEM** | **32 715 563,12** | **18 913 416,57** | **13 802 146,55** |

## FINANSOWANIE WYNIKU BUDŻETU

Poniższa tabela prezentuje realizację budżetu Gminy w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów.

Tabela nr 26

| | § | Wyszczególnienie | Plan na 2016 r. | Wykonanie za 2016 r. |
|---|---|---|---|---|
| **1** | | **DEFICYT(-) / NADWYŻKA (+)** | **-1.166.047** | **+774.089,84** |
| **2** | | **Przychody (rubr. 3+4+5)** | **1.717.167,00** | **1.717.167,18** |
| 3 | 931 | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych. (obligacje jednostek samorządu terytorialnego) | 0 | 0 |
| 4 | 950 | Wolne środki (stan na 01.01 2016 r.). | 1.717.167,00 | 1.717.167,18 |
| 5 | 952 | Przychody z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym. (wykorzystanie kredytu w rachunku bieżącym) | 0 | 0 |
| **6** | | **Rozchody (rubr. 7)** | **551.120,00** | **551.120,00** |
| 7 | 992 | Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 551.120,00 | 551.120,00 |
| **8** | **950** | **Wolne środki (stan na 31.12. 2016 r.)** | **-** | **1.940.137,02** |

W uchwale budżetowej na 2016 r. pierwotnie założono „nadwyżkę” w kwocie +51.120 zł, rozchody w kwocie 551.120 zł i przychody (z tytułu emisji obligacji) w wysokości 500.000 zł.

Po wprowadzonych na przestrzeni roku zmianach do budżetu, zaplanowano „deficyt” w kwocie -1.166.047 zł, oraz utrzymano na niezmienionym poziomie wysokość rozchodów. Zmieniła się wielkość i struktura planowanych przychodów, i tak:

- przychody wzrosły do kwoty 1.717.167 zł,

- zrezygnowano z emisji obligacji komunalnych,

- jako jedyny tytuł przychodów wskazano stan wolnych środków ustalonych na koniec 2015 r. w kwocie 1.717.167 zł.

Wykonany wynik budżetu na dzień 31.12.2016 r. zamknął się „nadwyżką” w kwocie +774.089,84 zł.

Rozchody za 2016 r. (spłata pożyczek i kredytów) wykonano zgodnie z planem, tj. w kwocie 551.120,00 zł.

Z przedstawionych relacji wynika, że wolne środki na koniec 2016 r. (i zarazem na początek 2017 r.) wynoszą 1.940.137,02 zł.

## WSKAŹNIKI SYTUACJI FINANSOWEJ

Dane liczbowe służące do oceny sytuacji finansowej Gminy przedstawiono w poniższym zestawieniu:

Tabela nr 27

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na 2016 r. | Wykonanie za 2016 r. | Różnica | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Dochody bieżące | 35.255.909,93 | 35.719.413,84 | 463.503,91 | 101,31 |
| 2 | Dochody majątkowe | 806.390,32 | 202.225,81 | -604.164,51 | 25,08 |
| **3** | **Razem dochody** | **36.062.300,25** | **35.921.639,65** | **-140.660,60** | **99,61** |
| 4 | Przychody | 1.717.167,00 | 1.717.167,18 | 0,18 | |
| **5** | **Suma (3+4)** | **37.779.467,25** | **37.638.806,83** | **-140.660,42** | **99,63** |
| | | | | | |
| 6 | Wydatki bieżące | 34.499.429,56 | 32.715.563,12 | -1.783.866,44 | 94,83 |
| 7 | Wydatki majątkowe | 2.728.917,69 | 2.431.986,69 | -296.931,00 | 89,12 |
| **8** | **Razem wydatki** | **37.228.347,25** | **35.147.549,81** | **-2.080.797,44** | **94,44** |
| 9 | Rozchody | 551.120,00 | 551.120,00 | | |
| **10** | **Suma (8+9)** | **37.779.467,25** | **35.698.669,81** | **-2.080.797,44** | **94,49** |
| | | | | | |
| **1** | **Wolne środki (5-10)** | **0,00** | **1.940.137,02** | **1.940.137,02** | |

***NADWYŻKA***/DEFICYT

(Dochody – Wydatki)

35.921.639,65 - 35.147.549,81

W 2016 r. dochody Gminy były wyższe od wydatków, co oznacza wystąpienie nadwyżki budżetu, która wyniosła:

**+774.089,84 zł**

Należy podkreślić, że na 2016 r. planowano deficyt w kwocie -1.166.047 zł.

***NADWYŻKA/DEFICYT* FAKTYCZNY**

(Dochody – Wydatki – Rozchody)

35.921.639,65 - 35.147.549.81 - 551.120,00

W 2016 r. po pomniejszeniu wyniku budżetu o rozchody, uzyskano dodatni wynik, stanowiący faktyczną nadwyżkę budżetu, w wysokości:

**+222.969,94 zł**

## *NADWYŻKA OPERACYJNA* BRUTTO

| (Dochody bieżące | – | Wydatki bieżące) |
|---|---|---|
| 35.719.413,84 | - | 32.715.563,12 |

Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiła nadwyżka operacyjna brutto, stanowiąca nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, w kwocie:

**+3.003.850,72 zł**

## NADWYŻKA *OPERACYJNA* NETTO

| (Dochody bieżące | – | Wydatki bieżące | – | Rozchody) |
|---|---|---|---|---|
| 35.719.413,84 | - | 32.715.563,12 | - | 551.120,00 |

Na koniec 2016 r. wystąpiła nadwyżka operacyjna netto, osiągnięto wynik dodatni w kwocie:

**+2.452.730,72 zł**

## ZADŁUŻENIE I WSKAŹNIKI OSTROŻNOŚCIOWE

Poniższa tabela prezentuje parametry budżetu związane z zadłużeniem Gminy według stanu na 31.12. 2016 r.

Tabela nr 28

| Lp. | Wyszczególnienie | Wykonanie 2015 | Wykonanie 2016 |
|---|---|---|---|
| **A** | **STAN ZADŁUŻENIA NA 31 XII 2015/16** | **7.934.960,00** | **7.383.933,48** |
| I | Kredyty | 834.960,00 | 783.840,00 |
| II | Obligacje | 7.100.000,00 | 6.600.000,00 |
| III | Kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym | 0,00 | 0,00 |
| IV | Zobowiązania wymagalne | 0,00 | 93,48 |
| **B** | **OBSŁUGA ZADŁUŻENIA** | **599.098,06** | **783.589,89** |
| I | Spłaty rat kredytów | 51.120,00 | 51.120,00 |
| II | Wykup obligacji | 296.800,00 | 500.000,00 |
| III | Odsetki | 251.178,06 | 232.469,89 |
| **C** | **WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA** | **26,15%** | **20,56%** |
| **D** | **WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA** | **1,97%** | **2,18%** |

Na koniec 2016 r. zadłużenie Gminy wyniosło 7.383.933,48 zł, i było niższe od stanu za 2015 r. o kwotę 551.026,52 zł. W omawianym okresie Gmina nie zaciągnęła nowych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Spadek zadłużenia wynika ze spłaty planowanych rat kapitałowych.

Na 31.12.2016 r. wystąpiły niewielkie zobowiązania wymagalne w wysokości 93,48 zł, które zostały zapłacone w styczniu 2017 r.

Kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym (limit 700.000 zł) został na koniec roku w całości spłacony.

Na obsługę zadłużenia (raty kapitałowe powiększone o odsetki) w 2016 r. wyasygnowano środki w wysokości 783.589,89 zł.

Wskaźnik poziomu zadłużenia (zadłużenie w relacji do uzyskanych dochodów za cały 2016 r.) wg stanu na koniec 2016 r. wyniósł 20,56 %.

Wskaźnik obsługi zadłużenia (obsługa zadłużenia w relacji do uzyskanych dochodów za 2016 r.) w 2016 r. wyniósł 2,18 %.

Za 2015 r. przedstawione wskaźniki kształtowały się odpowiednio na poziomie 26,15 % i 1,97 %.

Przedstawione wskaźniki kształtują się na znacznie niższym poziomie niż obowiązujące do końca 2013 r. limity ustawowe, które wynosiły odpowiednio 60% i 15%.

Począwszy od 2014 r. o zdolności Gminy do obsługi zobowiązań dłużnych decyduje nadwyżka operacyjna. Z wieloletniej prognozy finansowej uchwalonej na lata 2016-2032 wynika, że Gmina spełnia kryteria o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

## PODSUMOWANIE

1. Realizacja dochodów i wydatków za 2016 r. (w stosunku do planu) nie budzi zastrzeżeń. Zrealizowane dochody były niższe od wielkości planowanych o 0,39 %, tj. o -140.660,60 zł. Wydatki zostały wykonane na poziomie niższym niż zakładał plan o 5,56 %, tj. o -2.080.797,44 zł. Oznacza to, że deficyt planowany (-1.166.047 zł) zamienił się w nadwyżkę budżetową, która osiągnęła poziom + 774.089,84 zł.

2. Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiła nadwyżka w sekcji bieżącej (dochody bieżące – wydatki bieżące) w wysokości + 3.003.850,72 zł. Im wyższa jest wartość nadwyżki operacyjnej, tym większa jest zdolność Gminy do zaciągania zobowiązań finansowych, a tym samym do realizacji nowych inwestycji. Dla porównania nadwyżka operacyjna w latach poprzednich wynosiła: za 2012 r. 984.126,85 zł, za 2013 r. 1.854.936,43 zł, za 2014 r. 2.658.346,60 zł i za 2015 r. 2.222.654,61 zł.

3. Wielkość nadwyżki (w dłuższej perspektywie czasowej) ma decydujący wpływ na możliwość zadłużania się Gminy, tzn. na zdolność do spłaty i obsługi zadłużenia . Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że w 2016r. Gmina Nowe spełniła kryteria o których mowa w art. 242 i243 ustawy o finansach publicznych. Jednak cały czas należy dostrzegać ryzyko polegające na tym, że niekorzystne odchylenie w realizacji dochodów i wydatków budżetowych, może spowodować przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań dłużnych.

## ZESTAWIENIA

Integralną częścią sprawozdania są następujące zestawienia:

1. Wykonanie dochodów budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2016 rok.

2. Wykonanie wydatków budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2016 rok.

**Zestawienie 1**

**Wykonanie dochodów budżetu Gminy Nowe
w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej
za 2016 rok**

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **369 990,63** | **372 203,67** | **100,6** |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 5 900,00 | 4 800,00 | 81,4 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 900,00 | 4 800,00 | 81,4 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 364 090,63 | 367 403,67 | 100,9 |
| | | 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 | 3 314,93 | |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 4,00 | 2,11 | 52,8 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 3 027,05 | 3 027,05 | 100,0 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 28,12 | 28,12 | 100,0 |
| | | 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 | 361 031,46 | 361 031,46 | 100,0 |
| **600** | | | **Transport i łączność** | **459 792,00** | **80 300,74** | **17,5** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 459 792,00 | 80 300,74 | 17,5 |
| | | 6258 | Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 terytorialnego | 380 792,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 6630 | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 79 000,00 | 80 300,74 | 101,6 |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **448 459,00** | **258 046,88** | **57,5** |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 448 459,00 | 258 046,88 | 57,5 |
| | | 0470 | Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności | 900,00 | 876,68 | 97,4 |
| | | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 45 000,00 | 58 887,91 | 130,9 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 0,00 | 2 592,74 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 97 000,00 | 104 353,07 | 107,6 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 300 000,00 | 75 326,75 | 25,1 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 1 500,00 | 2 821,13 | 188,1 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 4 059,00 | 13 188,60 | 324,9 |
| **710** | | | **Działalność usługowa** | **1 500,00** | **1 500,00** | **100,0** |
| | 71035 | | Cmentarze | 1 500,00 | 1 500,00 | 100,0 |
| | | 2020 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 1 500,00 | 1 500,00 | 100,0 |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **154 113,08** | **134 550,36** | **87,3** |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 105 946,00 | 105 946,00 | 100,0 |
| | | 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 | 105 946,00 | 105 946,00 | 100,0 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 10 000,00 | 8 204,36 | 82,0 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 5 161,69 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 10 000,00 | 2 976,02 | 29,8 |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 0,00 | 66,65 | |
| | 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 20 400,00 | 20 400,00 | 100,0 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 20 400,00 | 20 400,00 | 100,0 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 17 767,08 | 0,00 | 0,0 |
| | | 2058 | 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 terytorialnego | 15 102,02 | 0,00 | 0,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 terytorialnego | 2 665,06 | 0,00 | 0,0 |
| **751** | | | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | **12 263,00** | **10 841,25** | **88,4** |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 12 263,00 | 10 841,25 | 88,4 |
| | | 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 | 12 263,00 | 10 841,25 | 88,4 |
| **756** | | | **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** | **9 260 153,00** | **9 751 426,20** | **105,3** |
| | 75601 | | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 4 000,00 | 5 381,00 | 134,5 |
| | | 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej | 4 000,00 | 5 381,00 | 134,5 |
| | 75615 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 2 775 000,00 | 2 957 973,83 | 106,6 |
| | | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 2 650 000,00 | 2 751 721,72 | 103,8 |
| | | 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 33 000,00 | 89 928,03 | 272,5 |
| | | 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 63 000,00 | 75 159,00 | 119,3 |
| | | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 24 000,00 | 34 654,00 | 144,4 |
| | | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 2 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 3 000,00 | 6 003,08 | 200,1 |
| | | 2680 | Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych | 0,00 | 508,00 | |
| | 75616 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | 2 085 500,00 | 2 255 207,97 | 108,1 |
| | | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 1 100 000,00 | 1 143 193,23 | 103,9 |
| | | 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 500 000,00 | 446 799,52 | 89,4 |
| | | 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 10 000,00 | 10 676,17 | 106,8 |
| | | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 150 000,00 | 139 005,86 | 92,7 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn | 10 000,00 | 26 059,67 | 260,6 |
| | | 0370 | Wpływy z opłaty od posiadania psów | 500,00 | 670,00 | 134,0 |
| | | 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 60 000,00 | 66 345,40 | 110,6 |
| | | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 245 000,00 | 409 401,00 | 167,1 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 10 000,00 | 13 057,12 | 130,6 |
| | 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 302 500,00 | 332 895,21 | 110,0 |
| | | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej | 22 000,00 | 25 799,00 | 117,3 |
| | | 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 2 500,00 | 858,00 | 34,3 |
| | | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 210 000,00 | 211 517,54 | 100,7 |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 60 000,00 | 81 870,27 | 136,5 |
| | | 0590 | Wpływy z opłat za koncesje i licencje | 0,00 | 75,00 | |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 8 000,00 | 12 775,40 | 159,7 |
| | 75621 | | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 4 093 153,00 | 4 199 968,19 | 102,6 |
| | | 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 4 018 153,00 | 4 102 520,00 | 102,1 |
| | | 0020 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 75 000,00 | 97 448,19 | 129,9 |
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **11 506 260,64** | **11 526 696,83** | **100,2** |
| | 75801 | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 6 420 514,00 | 6 420 514,00 | 100,0 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 6 420 514,00 | 6 420 514,00 | 100,0 |
| | 75807 | | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin | 4 172 330,00 | 4 172 330,00 | 100,0 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 4 172 330,00 | 4 172 330,00 | 100,0 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 103 849,64 | 124 285,83 | 119,7 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 36 000,00 | 50 505,19 | 140,3 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 5 931,00 | |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 60 251,32 | 60 251,32 | 100,0 |
| | | 6330 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 7 598,32 | 7 598,32 | 100,0 |
| | 75831 | | Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin | 809 567,00 | 809 567,00 | 100,0 |
| | | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 809 567,00 | 809 567,00 | 100,0 |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **715 351,00** | **692 493,41** | **96,8** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 80101 | | Szkoły podstawowe | 71 538,00 | 67 711,83 | 94,7 |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 400,00 | 117,00 | 29,3 |
| | 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 | 14 600,00 | 10 935,54 | 74,9 |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 720,00 | 1 341,83 | 186,4 |
| | 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 | 41 338,00 | 40 837,46 | 98,8 |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 14 480,00 | 14 480,00 | 100,0 |
| 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 107 900,00 | 104 936,16 | 97,3 |
| | 0830 | Wpływy z usług | 12 000,00 | 9 036,16 | 75,3 |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 95 900,00 | 95 900,00 | 100,0 |
| 80104 | | Przedszkola | 341 480,00 | 350 388,04 | 102,6 |
| | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 26 000,00 | 35 790,80 | 137,7 |
| | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego | 70 000,00 | 69 158,00 | 98,8 |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 250,00 | 209,24 | 83,7 |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 245 230,00 | 245 230,00 | 100,0 |
| 80110 | | Gimnazja | 48 450,00 | 47 842,32 | 98,7 |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 200,00 | 178,00 | 89,0 |
| | 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 | 10 000,00 | 9 487,56 | 94,9 |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 600,00 | 560,42 | 93,4 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 25 650,00 | 25 616,34 | 99,9 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 12 000,00 | 12 000,00 | 100,0 |
| | 80113 | | Dowożenie uczniów do szkół | 12 000,00 | 12 497,17 | 104,1 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 12 000,00 | 12 497,17 | 104,1 |
| | 80114 | | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół | 6 100,00 | 9 614,42 | 157,6 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 6 000,00 | 8 481,42 | 141,4 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 100,00 | 1 133,00 | 1133,0 |
| | 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 125 500,00 | 97 618,12 | 77,8 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 8 000,00 | 8 037,52 | 100,5 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 117 500,00 | 89 580,60 | 76,2 |
| | 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 | 2 383,00 | 1 885,35 | 79,1 |
| | | 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 | 2 383,00 | 1 885,35 | 79,1 |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **11 328 857,90** | **11 325 195,38** | **100,0** |
| | 85206 | | Wspieranie rodziny | 38 000,00 | 38 000,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 38 000,00 | 38 000,00 | 100,0 |
| | 85211 | | Świadczenie wychowawcze | 4 660 162,00 | 4 652 202,75 | 99,8 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 200,00 | 5,11 | 2,6 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 0,00 | |
| | | 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 | 4 650 962,00 | 4 643 197,64 | 99,8 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 6340 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 9 000,00 | 9 000,00 | 100,0 |
| 85212 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 915 038,00 | 4 931 979,74 | 100,3 |
| | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 8 500,00 | 5 111,36 | 60,1 |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 17 000,00 | 15 782,77 | 92,8 |
| | 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 | 4 889 538,00 | 4 889 497,21 | 100,0 |
| | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 0,00 | 21 588,40 | |
| 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 | 84 259,00 | 83 950,73 | 99,6 |
| | 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 | 49 806,00 | 49 497,73 | 99,4 |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 34 453,00 | 34 453,00 | 100,0 |
| 85214 | | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 502 995,00 | 487 677,27 | 97,0 |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 000,00 | 493,11 | 9,9 |
| | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 497 995,00 | 487 184,16 | 97,8 |
| 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 31 343,22 | 30 371,51 | 96,9 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 31 343,22 | 30 371,51 | 96,9 |
| | 85216 | | Zasiłki stałe | 426 943,00 | 419 241,31 | 98,2 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 421 943,00 | 419 241,31 | 99,4 |
| | 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 185 347,00 | 185 653,79 | 100,2 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 306,79 | |
| | | 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 | 2 436,00 | 2 436,00 | 100,0 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 182 911,00 | 182 911,00 | 100,0 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 151 000,00 | 167 387,80 | 110,9 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 40 000,00 | 55 892,50 | 139,7 |
| | | 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 | 111 000,00 | 111 000,00 | 100,0 |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 0,00 | 495,30 | |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 333 770,68 | 328 730,48 | 98,5 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 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 | 270,68 | 230,48 | 85,1 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 328 500,00 | 328 500,00 | 100,0 |
| **854** | | | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **286 600,00** | **280 024,17** | **97,7** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 85412 | | Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży | 3 000,00 | 8 235,19 | 274,5 |
| | | 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 | 3 000,00 | 8 235,19 | 274,5 |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 283 600,00 | 271 788,98 | 95,8 |
| | | 2030 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 280 000,00 | 268 642,06 | 95,9 |
| | | 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 | 3 600,00 | 3 146,92 | 87,4 |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **1 488 960,00** | **1 443 976,64** | **97,0** |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami | 1 272 000,00 | 1 255 244,30 | 98,7 |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 1 272 000,00 | 1 255 132,77 | 98,7 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 0,00 | 111,53 | |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,0 |
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,0 |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 0,00 | 7 259,51 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 7 259,51 | |
| | 90019 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 140 000,00 | 152 191,61 | 108,7 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 140 000,00 | 152 191,61 | 108,7 |
| | 90020 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych | 0,00 | 206,85 | |
| | | 0400 | Wpływy z opłaty produktowej | 0,00 | 206,85 | |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 66 960,00 | 19 074,37 | 28,5 |
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizacje zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 66 960,00 | 19 074,37 | 28,5 |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **30 000,00** | **31 108,90** | **103,7** |
| | 92114 | | Pozostałe instytucje kultury | 0,00 | 683,20 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 683,20 | |
| | 92116 | | Biblioteki | 0,00 | 425,70 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 425,70 | |
| | 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,0 |
| | | 6630 | Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,0 |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **0,00** | **13 275,22** | |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 0,00 | 4 775,22 | |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 0,00 | 4 775,22 | |
| | 92605 | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 0,00 | 8 500,00 | |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 8 500,00 | |
| | | | **Razem:** | **36 062 300,25** | **35 921 639,65** | **99,6** |

**Zestawienie 2**

**Wykonanie wydatków budżetu Gminy Nowe**
**w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej**
**za 2016 rok**

| Dział | Roz. | Par. | Treść | Plan | Wykonanie | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **010** | | | **Rolnictwo i łowiectwo** | **606 772,78** | **546 488,92** | **90,1** |
| | 01002 | | Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego | 3 600,00 | 3 422,00 | 95,1 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 600,00 | 3 422,00 | 95,1 |
| | 01008 | | Melioracje wodne | 67 000,00 | 66 962,98 | 99,9 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 67 000,00 | 66 962,98 | 99,9 |
| | 01009 | | Spółki wodne | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,0 |
| | | 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,0 |
| | 01010 | | Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi | 94 000,00 | 38 589,92 | 41,1 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 34 000,00 | 32 589,92 | 95,9 |
| | | 6230 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych | 60 000,00 | 6 000,00 | 10,0 |
| | 01030 | | Izby rolnicze | 13 000,00 | 10 892,56 | 83,8 |
| | | 2850 | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego | 13 000,00 | 10 892,56 | 83,8 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 389 172,78 | 386 621,46 | 99,3 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2910 | Zwrot 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 | 28,12 | 28,12 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 713,07 | 713,07 | 100,0 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 53,91 | 53,91 | 100,0 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 4 670,00 | 4 670,00 | 100,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 142,06 | 3 065,06 | 97,5 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 359 352,42 | 356 879,99 | 99,3 |
| | | 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 | 4,00 | 2,11 | 52,8 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 21 209,20 | 21 209,20 | 100,0 |
| **600** | | | **Transport i łączność** | **2 228 708,87** | **2 063 751,23** | **92,6** |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 2 228 708,87 | 2 063 751,23 | 92,6 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 43 500,00 | 40 881,93 | 94,0 |
| | | 4260 | Zakup energii | 2 000,00 | 2 000,00 | 100,0 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 205 000,00 | 166 614,80 | 81,3 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 234 700,00 | 175 532,64 | 74,8 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 10 000,00 | 8 047,00 | 80,5 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 108 219,87 | 1 058 446,26 | 95,5 |
| | | 6058 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 380 792,00 | 380 792,00 | 100,0 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 229 208,00 | 226 147,60 | 98,7 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 5 289,00 | 5 289,00 | 100,0 |
| | | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 10 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **163 800,00** | **107 018,46** | **65,3** |
| | 70004 | | Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej | 40 200,00 | 31 885,00 | 79,3 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 8 200,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 32 000,00 | 31 885,00 | 99,6 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 112 100,00 | 69 980,80 | 62,4 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 54 900,00 | 20 628,19 | 37,6 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 10 300,00 | 10 215,31 | 99,2 |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 4 500,00 | 1 960,70 | 43,6 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 42 400,00 | 37 176,60 | 87,7 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 70095 | | Pozostała działalność | 11 500,00 | 5 152,66 | 44,8 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 8 000,00 | 4 000,00 | 50,0 |
| | | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych | 1 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 2 500,00 | 1 152,66 | 46,1 |
| **710** | | | **Działalność usługowa** | **162 500,00** | **40 072,64** | **24,7** |
| | 71004 | | Plany zagospodarowania przestrzennego | 152 000,00 | 37 167,00 | 24,5 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 152 000,00 | 37 167,00 | 24,5 |
| | 71035 | | Cmentarze | 10 500,00 | 2 905,64 | 27,7 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 500,00 | 163,00 | 10,9 |
| | | 4260 | Zakup energii | 2 000,00 | 492,68 | 24,6 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 7 000,00 | 2 249,96 | 32,1 |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **2 834 213,08** | **2 533 394,68** | **89,4** |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 177 246,00 | 142 078,75 | 80,2 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 139 946,00 | 106 974,00 | 76,4 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 9 900,00 | 9 900,00 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 21 900,00 | 19 985,44 | 91,3 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 3 100,00 | 2 819,31 | 90,9 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 400,00 | 2 400,00 | 100,0 |
| | 75022 | | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 116 000,00 | 91 802,26 | 79,1 |
| | | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 110 000,00 | 91 502,26 | 83,2 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 4 000,00 | 300,00 | 7,5 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 2 385 695,28 | 2 153 604,20 | 90,3 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 219 385,28 | 1 172 675,26 | 96,2 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 97 000,00 | 96 394,65 | 99,4 |
| | | 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 35 000,00 | 30 679,22 | 87,7 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 218 300,00 | 210 308,03 | 96,3 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 27 850,00 | 23 100,30 | 82,9 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 20 000,00 | 18 690,00 | 93,5 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 117 460,00 | 111 888,72 | 95,3 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 5 000,00 | 4 074,46 | 81,5 |
| | | 4260 | Zakup energii | 65 000,00 | 45 550,56 | 70,1 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 11 000,00 | 8 981,75 | 81,7 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 3 000,00 | 1 736,00 | 57,9 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 202 700,00 | 197 763,31 | 97,6 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 32 000,00 | 25 263,05 | 78,9 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 12 000,00 | 7 038,70 | 58,7 |
| | | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 1 000,00 | 669,52 | 67,0 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 40 000,00 | 37 840,89 | 94,6 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 27 000,00 | 26 548,81 | 98,3 |
| | | 4500 | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 100,00 | 97,00 | 97,0 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 500,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 1 000,00 | 289,49 | 28,9 |
| | | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych | 1 400,00 | 400,00 | 28,6 |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 5 000,00 | 3 012,21 | 60,2 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 14 000,00 | 11 087,15 | 79,2 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 179 000,00 | 73 067,87 | 40,8 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 51 000,00 | 46 447,25 | 91,1 |
| | 75045 | | Kwalifikacja wojskowa | 200,00 | 79,36 | 39,7 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 200,00 | 79,36 | 39,7 |
| | 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 103 600,00 | 102 827,23 | 99,3 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 23 800,00 | 23 711,60 | 99,6 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 22 600,00 | 22 166,93 | 98,1 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 44 400,00 | 44 244,10 | 99,6 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 12 800,00 | 12 704,60 | 99,3 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 51 471,80 | 43 002,88 | 83,5 |
| | | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 20 000,00 | 18 315,00 | 91,6 |
| | | 4018 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 13 518,93 | 13 518,93 | 100,0 |
| | | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 4 152,87 | 4 152,87 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 3 500,00 | 3 021,87 | 86,3 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 300,00 | 294,21 | 98,1 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 500,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4308 | Zakup usług pozostałych | 5 355,00 | 1 683,00 | 31,4 |
| | | 4309 | Zakup usług pozostałych | 1 645,00 | 517,00 | 31,4 |
| | | 4708 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 147,50 | 1 147,50 | 100,0 |
| | | 4709 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 352,50 | 352,50 | 100,0 |
| **751** | | | **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** | **12 263,00** | **10 841,25** | **88,4** |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 12 263,00 | 10 841,25 | 88,4 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 200,00 | 200,00 | 100,0 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 31,85 | 31,85 | 100,0 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 300,00 | 1 300,00 | 100,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 731,15 | 9 309,40 | 86,8 |
| **754** | | | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **200 200,13** | **190 771,10** | **95,3** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 75405 | | Komendy powiatowe Policji | 12 000,00 | 12 000,00 | 100,0 |
| | | 2300 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy | 12 000,00 | 12 000,00 | 100,0 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 187 500,13 | 178 160,90 | 95,0 |
| | | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 24 230,00 | 24 224,00 | 100,0 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 34 500,00 | 34 030,00 | 98,6 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 69 540,13 | 69 519,82 | 100,0 |
| | | 4260 | Zakup energii | 8 000,00 | 7 372,60 | 92,2 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 6 230,00 | 6 229,25 | 100,0 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 4 000,00 | 1 320,00 | 33,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 16 000,00 | 13 121,35 | 82,0 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3 600,00 | 2 011,81 | 55,9 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 19 000,00 | 18 266,07 | 96,1 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 2 400,00 | 2 066,00 | 86,1 |
| | 75495 | | Pozostała działalność | 700,00 | 610,20 | 87,2 |
| | | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 700,00 | 610,20 | 87,2 |
| **757** | | | **Obsługa długu publicznego** | **312 000,00** | **232 469,89** | **74,5** |
| | 75702 | | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego | 312 000,00 | 232 469,89 | 74,5 |
| | | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 312 000,00 | 232 469,89 | 74,5 |
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **89 460,00** | **0,00** | **0,0** |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 89 460,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4810 | Rezerwy | 89 460,00 | 0,00 | 0,0 |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **11 513 471,00** | **10 844 192,33** | **94,2** |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 4 528 328,00 | 4 430 529,50 | 97,8 |
| | | 2590 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną | 529 254,69 | 525 893,86 | 99,4 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 46 660,00 | 46 134,88 | 98,9 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 557 900,00 | 2 497 791,87 | 97,7 |
| | | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 60,00 | 21,35 | 35,6 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 204 460,00 | 204 442,45 | 100,0 |
| | | 4049 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 60,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 466 000,00 | 453 523,87 | 97,3 |
| | | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 20,00 | 6,93 | 34,7 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 66 300,00 | 57 352,09 | 86,5 |
| | | 4129 | Składki na Fundusz Pracy | 10,00 | 0,99 | 9,9 |
| | | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 20,00 | 2,11 | 10,6 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 112 230,00 | 112 177,83 | 100,0 |
| | | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 20,00 | 0,00 | 0,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 65 195,29 | 64 686,95 | 99,2 |
| | | 4260 | Zakup energii | 140 300,00 | 137 170,81 | 97,8 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 58 710,00 | 58 587,11 | 99,8 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 2 650,00 | 2 569,00 | 96,9 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 107 818,02 | 101 495,41 | 94,1 |
| | | 4309 | Zakup usług pozostałych | 1 810,00 | 470,84 | 26,0 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3 860,00 | 3 494,33 | 90,5 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 440,00 | 1 401,20 | 97,3 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 8 020,00 | 8 013,62 | 99,9 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 148 530,00 | 148 530,00 | 100,0 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 100,00 | 78,00 | 78,0 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 700,00 | 684,00 | 97,7 |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 200,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 6 000,00 | 6 000,00 | 100,0 |
| | 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 347 300,00 | 333 521,84 | 96,0 |
| | | 2590 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną | 270 000,00 | 264 309,04 | 97,9 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 6 800,00 | 6 776,80 | 99,7 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 47 200,00 | 42 309,09 | 89,6 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 3 550,00 | 3 546,25 | 99,9 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 10 000,00 | 7 991,75 | 79,9 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 500,00 | 388,11 | 25,9 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 500,00 | 1 499,81 | 100,0 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 800,00 | 795,45 | 99,4 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 100,00 | 2 099,92 | 100,0 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 550,00 | 542,62 | 98,7 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 100,00 | 63,00 | 63,0 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 3 200,00 | 3 200,00 | 100,0 |
| | 80104 | | Przedszkola | 1 540 640,00 | 1 395 547,51 | 90,6 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 2 000,00 | 2 000,00 | 100,0 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 877 000,00 | 807 457,95 | 92,1 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 67 840,00 | 67 834,68 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 165 000,00 | 143 776,61 | 87,1 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 24 600,00 | 17 024,16 | 69,2 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 32 150,00 | 32 148,75 | 100,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 70 000,00 | 69 158,00 | 98,8 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 3 250,00 | 3 249,93 | 100,0 |
| | | 4260 | Zakup energii | 56 500,00 | 31 771,27 | 56,2 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 8 500,00 | 8 147,28 | 95,9 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 200,00 | 930,00 | 77,5 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 36 810,00 | 36 190,08 | 98,3 |
| | | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 37 000,00 | 36 132,17 | 97,7 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 1 720,00 | 1 713,86 | 99,6 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 150,00 | 149,00 | 99,3 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 670,00 | 669,49 | 99,9 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 49 650,00 | 49 650,00 | 100,0 |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 100,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 100 000,00 | 81 390,22 | 81,4 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 6 500,00 | 6 154,06 | 94,7 |
| | 80110 | | Gimnazja | 2 653 425,00 | 2 432 753,50 | 91,7 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 2 650,00 | 2 649,97 | 100,0 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 579 000,00 | 1 475 699,91 | 93,5 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 138 890,00 | 138 881,70 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 299 105,00 | 265 275,41 | 88,7 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 45 000,00 | 30 802,35 | 68,4 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 59 540,00 | 59 539,80 | 100,0 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 49 995,24 | 49 962,16 | 99,9 |
| | | 4260 | Zakup energii | 134 500,00 | 82 306,36 | 61,2 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 23 100,00 | 22 893,44 | 99,1 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 550,00 | 1 510,00 | 97,4 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 146 084,76 | 136 718,14 | 93,6 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2 880,00 | 2 814,66 | 97,7 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 600,00 | 438,90 | 73,2 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 4 080,00 | 4 070,42 | 99,8 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 101 000,00 | 101 000,00 | 100,0 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 100,00 | 33,00 | 33,0 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 300,00 | 276,00 | 92,0 |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 50,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 65 000,00 | 57 881,28 | 89,0 |
| | 80113 | | Dowożenie uczniów do szkół | 661 420,00 | 623 294,20 | 94,2 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 500,00 | 480,49 | 96,1 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 207 000,00 | 198 718,08 | 96,0 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 13 420,00 | 13 410,60 | 99,9 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 39 500,00 | 34 171,60 | 86,5 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 5 700,00 | 4 341,33 | 76,2 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 122 500,00 | 114 401,43 | 93,4 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 6 500,00 | 4 366,50 | 67,2 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 700,00 | 650,00 | 92,9 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 228 000,00 | 218 175,47 | 95,7 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 600,00 | 600,00 | 100,0 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 1 000,00 | 88,50 | 8,9 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 26 000,00 | 25 072,00 | 96,4 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 7 500,00 | 7 500,00 | 100,0 |
| | | 4780 | Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych | 1 500,00 | 1 318,20 | 87,9 |
| | 80114 | | Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół | 475 680,00 | 452 679,15 | 95,2 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 500,00 | 487,57 | 97,5 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 312 000,00 | 308 407,07 | 98,8 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 22 180,00 | 22 179,51 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 58 000,00 | 51 126,40 | 88,1 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 8 500,00 | 3 721,78 | 43,8 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 2 000,00 | 385,00 | 19,3 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 28 000,00 | 27 689,96 | 98,9 |
| | | 4260 | Zakup energii | 3 000,00 | 1 901,45 | 63,4 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 1 000,00 | 278,40 | 27,8 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 500,00 | 480,00 | 96,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 18 000,00 | 17 707,51 | 98,4 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 5 500,00 | 4 232,26 | 77,0 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 2 500,00 | 1 759,00 | 70,4 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 1 500,00 | 1 145,73 | 76,4 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 6 900,00 | 6 900,00 | 100,0 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 100,00 | 52,00 | 52,0 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 1 400,00 | 976,51 | 69,8 |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 100,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 4 000,00 | 3 249,00 | 81,2 |
| | 80146 | | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 52 430,00 | 52 175,63 | 99,5 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 6 190,00 | 6 187,67 | 100,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 28 280,00 | 28 204,22 | 99,7 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 4 720,00 | 4 683,80 | 99,2 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 13 240,00 | 13 099,94 | 98,9 |
| 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 384 420,00 | 341 621,44 | 88,9 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 176 000,00 | 165 162,85 | 93,8 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 12 260,00 | 12 248,12 | 99,9 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 33 000,00 | 28 521,59 | 86,4 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 4 850,00 | 3 132,62 | 64,6 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 11 270,00 | 11 265,07 | 100,0 |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 115 000,00 | 89 553,00 | 77,9 |
| | 4260 | Zakup energii | 4 530,00 | 4 290,78 | 94,7 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 350,00 | 2 288,41 | 97,4 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 7 160,00 | 7 160,00 | 100,0 |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 18 000,00 | 17 999,00 | 100,0 |
| 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 | 96 300,00 | 87 521,00 | 90,9 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 75 000,00 | 71 257,52 | 95,0 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 14 000,00 | 12 014,34 | 85,8 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 900,00 | 1 512,93 | 79,6 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 800,00 | 799,48 | 99,9 |
| | 4260 | Zakup energii | 3 000,00 | 881,34 | 29,4 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 500,00 | 116,22 | 23,2 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 000,00 | 889,27 | 88,9 |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 100,00 | 49,90 | 49,9 |
| 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 | 662 533,00 | 583 769,57 | 88,1 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 523 000,00 | 471 716,29 | 90,2 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 100 450,00 | 79 944,08 | 79,6 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 14 550,00 | 9 674,64 | 66,5 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 470,00 | 5 424,21 | 99,2 |
| | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 3 458,77 | 2 905,17 | 84,0 |
| | 4260 | Zakup energii | 9 800,00 | 9 345,37 | 95,4 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 1 810,00 | 1 326,17 | 73,3 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 644,23 | 3 175,50 | 87,1 |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 350,00 | 258,14 | 73,8 |
| 80195 | | Pozostała działalność | 110 995,00 | 110 778,99 | 99,8 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 15 730,00 | 15 730,00 | 100,0 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 15 395,00 | 15 300,00 | 99,4 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 640,00 | 2 590,29 | 98,1 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 380,00 | 308,70 | 81,2 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 76 850,00 | 76 850,00 | 100,0 |
| **851** | | | **Ochrona zdrowia** | **240 500,00** | **229 070,83** | **95,2** |
| | 85121 | | Lecznictwo ambulatoryjne | 10 000,00 | 9 995,03 | 100,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 | 9 995,03 | 100,0 |
| | 85149 | | Programy polityki zdrowotnej | 300,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 300,00 | 0,00 | 0,0 |
| | 85153 | | Zwalczanie narkomanii | 10 000,00 | 7 100,00 | 71,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 000,00 | 7 100,00 | 71,0 |
| | 85154 | | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 200 000,00 | 194 275,54 | 97,1 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 61 790,00 | 61 789,79 | 100,0 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 4 879,00 | 4 878,21 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 11 010,00 | 11 001,28 | 99,9 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 560,00 | 1 552,08 | 99,5 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 27 870,00 | 27 430,00 | 98,4 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 051,00 | 9 828,51 | 97,8 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 17 000,00 | 15 605,90 | 91,8 |
| | | 4260 | Zakup energii | 717,00 | 306,97 | 42,8 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 58 545,00 | 56 962,42 | 97,3 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 600,00 | 540,00 | 90,0 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 600,00 | 323,34 | 53,9 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 878,00 | 2 877,04 | 100,0 |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 1 500,00 | 1 080,00 | 72,0 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00 | 100,00 | 10,0 |
| | 85195 | | Pozostała działalność | 20 200,00 | 17 700,26 | 87,6 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 7 500,00 | 7 500,00 | 100,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 12 700,00 | 10 200,26 | 80,3 |
| **852** | | | **Pomoc społeczna** | **13 782 177,90** | **13 518 412,56** | **98,1** |
| | 85201 | | Placówki opiekuńczo-wychowawcze | 50 000,00 | 46 588,46 | 93,2 |
| | | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 50 000,00 | 46 588,46 | 93,2 |
| | 85202 | | Domy pomocy społecznej | 250 000,00 | 225 526,34 | 90,2 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 250 000,00 | 225 526,34 | 90,2 |
| 85203 | | Ośrodki wsparcia | 49 419,00 | 39 978,31 | 80,9 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 100,00 | 2 413,71 | 58,9 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 430,00 | 286,64 | 66,7 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 15 929,00 | 13 950,00 | 87,6 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 500,00 | 628,15 | 41,9 |
| | 4260 | Zakup energii | 5 000,00 | 1 760,20 | 35,2 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 22 000,00 | 20 814,61 | 94,6 |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 300,00 | 0,00 | 0,0 |
| | 4480 | Podatek od nieruchomości | 160,00 | 125,00 | 78,1 |
| 85204 | | Rodziny zastępcze | 55 000,00 | 54 083,50 | 98,3 |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 55 000,00 | 54 083,50 | 98,3 |
| 85205 | | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie | 2 250,00 | 2 250,00 | 100,0 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 50,00 | 50,00 | 100,0 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 200,00 | 2 200,00 | 100,0 |
| 85206 | | Wspieranie rodziny | 81 256,00 | 66 786,18 | 82,2 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 63 250,00 | 49 787,83 | 78,7 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 500,00 | 498,67 | 99,7 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 9 106,00 | 8 668,32 | 95,2 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 900,00 | 839,69 | 93,3 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 4 710,00 | 4 353,81 | 92,4 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 190,00 | 2 187,86 | 99,9 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 600,00 | 450,00 | 75,0 |
| 85211 | | Świadczenie wychowawcze | 4 664 819,00 | 4 656 857,95 | 99,8 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 4 566 762,76 | 4 558 998,40 | 99,8 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 55 544,54 | 55 544,54 | 100,0 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 9 539,25 | 9 537,67 | 100,0 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 286,03 | 1 285,91 | 100,0 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 8 473,25 | 8 473,25 | 100,0 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 846,17 | 10 846,17 | 100,0 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 641,00 | 1 640,90 | 100,0 |
| | 4580 | Pozostałe odsetki | 200,00 | 5,11 | 2,6 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 526,00 | 1 526,00 | 100,0 |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 9 000,00 | 9 000,00 | 100,0 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 85212 | | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 991 731,00 | 4 965 075,69 | 99,5 |
| | 2910 | Zwrot 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 | 17 000,00 | 15 782,77 | 92,8 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 4 487 984,57 | 4 487 943,78 | 100,0 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 124 807,53 | 119 792,39 | 96,0 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 9 500,00 | 9 019,49 | 94,9 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 287 989,00 | 285 916,53 | 99,3 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 2 239,82 | 1 233,19 | 55,1 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 12 884,16 | 10 338,93 | 80,2 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 500,00 | 398,59 | 79,7 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 350,00 | 211,50 | 60,4 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 31 175,92 | 23 541,40 | 75,5 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 400,00 | 0,00 | 0,0 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 4 400,00 | 3 555,27 | 80,8 |
| | 4580 | Pozostałe odsetki | 8 500,00 | 5 111,36 | 60,1 |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 600,00 | 0,00 | 0,0 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 3 400,00 | 2 230,49 | 65,6 |
| 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. | 84 330,00 | 84 021,14 | 99,6 |
| | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 84 330,00 | 84 021,14 | 99,6 |
| 85214 | | Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 652 995,00 | 609 531,49 | 93,3 |
| | 2910 | Zwrot 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 | 5 000,00 | 493,11 | 9,9 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 647 995,00 | 609 038,38 | 94,0 |
| 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 732 973,22 | 681 182,71 | 92,9 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 680 716,36 | 629 267,09 | 92,4 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 39 080,00 | 38 926,52 | 99,6 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 2 820,00 | 2 819,88 | 100,0 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 7 400,00 | 7 257,12 | 98,1 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 050,00 | 1 028,42 | 97,9 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 626,86 | 607,43 | 96,9 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 280,00 | 1 276,25 | 99,7 |
| 85216 | | Zasiłki stałe | 431 943,00 | 419 241,31 | 97,1 |
| | 2910 | Zwrot 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 | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 426 943,00 | 419 241,31 | 98,2 |
| 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 662 668,00 | 629 220,73 | 95,0 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 2 400,00 | 2 400,00 | 100,0 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 431 637,07 | 411 258,04 | 95,3 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 33 325,00 | 33 324,12 | 100,0 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 81 274,88 | 76 332,31 | 93,9 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 9 962,85 | 8 517,39 | 85,5 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 5 000,00 | 4 310,00 | 86,2 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 35 543,20 | 35 441,14 | 99,7 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 1 200,00 | 904,15 | 75,3 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 600,00 | 256,50 | 42,8 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 34 400,00 | 31 626,47 | 91,9 |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 4 200,00 | 3 750,00 | 89,3 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 2 000,00 | 811,35 | 40,6 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 5 000,00 | 4 525,20 | 90,5 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 9 000,00 | 8 751,44 | 97,2 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 7 125,00 | 7 012,62 | 98,4 |
| 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej | 7 000,00 | 4 735,46 | 67,6 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 | 1 176,54 | 58,8 |
| | 4260 | Zakup energii | 3 500,00 | 2 758,68 | 78,8 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 500,00 | 800,24 | 53,3 |
| 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 471 723,00 | 468 216,99 | 99,3 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 268 100,00 | 267 012,63 | 99,6 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 16 933,00 | 16 932,66 | 100,0 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 47 110,00 | 46 831,92 | 99,4 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 4 800,00 | 4 638,96 | 96,6 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 100,00 | 1 867,60 | 88,9 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 500,00 | 481,50 | 96,3 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 114 300,00 | 113 479,36 | 99,3 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 5 850,00 | 4 942,80 | 84,5 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 12 030,00 | 12 029,56 | 100,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 85295 | | Pozostała działalność | 594 070,68 | 565 116,30 | 95,1 |
| | | 2910 | Zwrot 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 | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 506 500,00 | 493 728,00 | 97,5 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 45 270,68 | 38 447,92 | 84,9 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 3 000,00 | 2 849,74 | 95,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 8 400,00 | 6 856,16 | 81,6 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 200,00 | 958,08 | 79,8 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 500,00 | 360,00 | 72,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 500,00 | 4 262,10 | 94,7 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 300,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 050,00 | 3 695,64 | 73,2 |
| | | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 2 000,00 | 1 844,28 | 92,2 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 200,00 | 0,00 | 0,0 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 10 200,00 | 10 200,00 | 100,0 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 950,00 | 1 914,38 | 98,2 |
| **853** | | | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | **10 500,00** | **10 500,00** | **100,0** |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 10 500,00 | 10 500,00 | 100,0 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 10 500,00 | 10 500,00 | 100,0 |
| **854** | | | **Edukacyjna opieka wychowawcza** | **706 130,00** | **654 025,31** | **92,6** |
| | 85401 | | Świetlice szkolne | 323 580,00 | 287 795,20 | 88,9 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 600,00 | 598,94 | 99,8 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 221 500,00 | 198 431,35 | 89,6 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 22 480,00 | 22 469,22 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 47 000,00 | 37 442,89 | 79,7 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 7 000,00 | 3 880,21 | 55,4 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 8 700,00 | 8 672,59 | 99,7 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 16 300,00 | 16 300,00 | 100,0 |
| | 85412 | | Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży | 28 950,00 | 27 280,61 | 94,2 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 4 000,00 | 4 000,00 | 100,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 11 450,00 | 11 450,00 | 100,0 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 1 000,00 | 948,76 | 94,9 |
| | | 4260 | Zakup energii | 4 000,00 | 3 282,14 | 82,1 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 800,00 | 5 913,30 | 87,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 1 700,00 | 1 686,41 | 99,2 |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów | 353 600,00 | 338 949,50 | 95,9 |
| | | 3240 | Stypendia dla uczniów | 350 000,00 | 335 802,58 | 95,9 |
| | | 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów | 3 600,00 | 3 146,92 | 87,4 |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **2 455 960,00** | **2 345 366,79** | **95,5** |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 70 000,00 | 58 468,55 | 83,5 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000,00 | 1 291,50 | 25,8 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 65 000,00 | 57 177,05 | 88,0 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami | 1 272 000,00 | 1 271 292,01 | 99,9 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 75 600,00 | 75 600,00 | 100,0 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 6 300,00 | 6 300,00 | 100,0 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 14 400,00 | 14 400,00 | 100,0 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 2 000,00 | 2 000,00 | 100,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 28 800,00 | 28 781,46 | 99,9 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 143 000,00 | 1 142 310,55 | 99,9 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 900,00 | 1 900,00 | 100,0 |
| | 90003 | | Oczyszczanie miast i wsi | 172 000,00 | 172 000,00 | 100,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 172 000,00 | 172 000,00 | 100,0 |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 170 000,00 | 155 260,30 | 91,3 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 5 000,00 | 5 000,00 | 100,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 25 000,00 | 20 000,00 | 80,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 140 000,00 | 130 260,30 | 93,0 |
| | 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 20 000,00 | 19 600,00 | 98,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 000,00 | 19 600,00 | 98,0 |
| | 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 568 000,00 | 497 300,25 | 87,6 |
| | | 4260 | Zakup energii | 261 000,00 | 260 145,46 | 99,7 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 127 000,00 | 105 239,05 | 82,9 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 50 000,00 | 30 212,57 | 60,4 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 130 000,00 | 101 703,17 | 78,2 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 183 960,00 | 171 445,68 | 93,2 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 000,00 | 8 600,00 | 86,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 | 8 517,76 | 85,2 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 39 000,00 | 38 999,98 | 100,0 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 116 960,00 | 111 816,93 | 95,6 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 8 000,00 | 3 511,01 | 43,9 |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **1 249 290,49** | **1 221 870,74** | **97,8** |
| | 92105 | | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 8 000,00 | 7 750,00 | 96,9 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 8 000,00 | 7 750,00 | 96,9 |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 208 610,32 | 195 202,50 | 93,6 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 1 000,00 | 700,00 | 70,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 41 860,70 | 36 279,63 | 86,7 |
| | | 4260 | Zakup energii | 33 850,00 | 27 383,93 | 80,9 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 7 400,00 | 7 133,94 | 96,4 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 32 000,00 | 31 900,82 | 99,7 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 7 000,00 | 7 000,00 | 100,0 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 85 499,62 | 84 804,18 | 99,2 |
| | 92114 | | Pozostałe instytucje kultury | 723 969,70 | 722 717,56 | 99,8 |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 690 000,00 | 690 000,00 | 100,0 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 26 469,70 | 25 724,15 | 97,2 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 000,00 | 6 000,00 | 100,0 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 1 500,00 | 993,41 | 66,2 |
| | 92116 | | Biblioteki | 168 000,00 | 167 829,22 | 99,9 |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 160 000,00 | 160 000,00 | 100,0 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 8 000,00 | 7 829,22 | 97,9 |
| | 92120 | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 115 650,00 | 105 885,26 | 91,6 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 650,00 | 615,00 | 10,9 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 110 000,00 | 105 270,26 | 95,7 |
| | 92195 | | Pozostała działalność | 25 060,47 | 22 486,20 | 89,7 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 12 460,47 | 11 395,46 | 91,5 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 12 600,00 | 11 090,74 | 88,0 |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **660 400,00** | **599 303,08** | **90,7** |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 461 900,00 | 406 955,33 | 88,1 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 44 000,00 | 43 321,50 | 98,5 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 15 000,00 | 14 583,18 | 97,2 |
| | | 4260 | Zakup energii | 160 300,00 | 113 627,54 | 70,9 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 178 400,00 | 177 730,28 | 99,6 |
| | | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 17 200,00 | 14 200,00 | 82,6 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 22 000,00 | 21 292,83 | 96,8 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 15 000,00 | 12 300,00 | 82,0 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 10 000,00 | 9 900,00 | 99,0 |
| | 92605 | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 198 500,00 | 192 347,75 | 96,9 |
| | | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 135 000,00 | 135 000,00 | 100,0 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 15 000,00 | 13 700,00 | 91,3 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 48 500,00 | 43 647,75 | 90,0 |
| | | | **Razem:** | **37 228 347,25** | **35 147 549,81** | **94,4** |