



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 2 kwietnia 2021 r.

Poz. 1722

ZARZĄDZENIE NR 257/2021 BURMISTRZA NOWEGO

z dnia 30 marca 2021 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2020 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, z późn. zm.¹⁾) oraz art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkładam sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2020 rok:

1) Dochody wykonano w wysokościach (w zł): planowane dochody ogółem 60.383.498,82; wykonane dochody ogółem 56.071.794,76, tj. 92,86 %, z tego:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	% (4/3)
1	2	3	4	5
1	Dochody majątkowe	9.340.374,89	5.471.103,68	58,57
2	Dochody bieżące	51.043.123,93	50.600.691,08	99,13
3	Razem/ogółem	60.383.498,82	56.071.794,76	92,86
z tego:				
a	Dochody własne	15.925.837,81	15.703.718,25	98,61
b	Subwencje	14.244.388,00	14.244.388,00	100,00
c	Dotacje	30.213.273,01	26.123.688,51	86,46

2) Wydatki wykonano w wysokościach (w zł): planowane wydatki ogółem 52.168.097,60; wykonane wydatki ogółem 46.322.212,99, tj. 88,79 %, z tego:

Wyszczególnienie		Plan 2020 r.	Wykonanie 2020 r.	% (5/4)
1	2	3	4	5
I	Wydatki bieżące	50.189.605,43	47.121.975,04	93,89
z tego:				
1	wydatki jednostek budżetowych	27.876.286,03	25.605.810,98	91,86
z tego:				
a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16.018.100,45	15.250.086,53	95,21
b	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11.858.185,58	10.355.724,45	87,33
2	dotacje na zadania bieżące	2.553.525,03	2.545.236,78	99,68
3	świadczenia na rzecz osób fizycznych	18.282.361,68	18.198.024,40	99,54
4	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa	1.157.432,69	553.897,76	47,86

¹⁾Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2020 r. poz. 1378.

		w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
5		obsługa długu	320.000,00	219.005,12	68,44
II		Wydatki majątkowe	20.803.617,39	15.373.376,02	73,90
		z tego:			
1		inwestycje i zakupy inwestycyjne	20.803.617,39	15.373.376,02	73,90
		w tym:			
	a	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	14.225.253,36	10.401.508,46	73,12
		Wydatki ogółem	70.993.222,82	62.495.351,06	88,03

3) Wynik budżetu wykonano w wysokościach (w zł): planowany deficyt budżetu -10.609.724,00; wykonany deficyt budżetu -6.423.556,30.

4) Stan zadłużenia Gminy na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi (w zł) 14.479.667,50.

§ 2. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2020 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 podpisania.

Burmistrz Nowego

Czesław Woliński

Załącznik do Zarządzenia Nr 257/2021

Burmistrza Nowego

z dnia 30 marca 2021 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE

z wykonania budżetu Gminy Nowe za 2020 rok

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

(Dz. U. z 2021 r. poz. 305)

Budżet Gminy Nowe na 2020 rok został przyjęty uchwałą nr XV/91/19 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 19 grudnia 2019 r. W okresie sprawozdawczym budżet został zmieniony:

- 1) Zarządzeniem nr 134/2020 Burmistrza Nowego z dnia 20 stycznia 2020 r.
- 2) Uchwałą nr XVII/113/20 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 29 stycznia 2020 r.
- 3) Zarządzeniem nr 136/2020 Burmistrza Nowego z dnia 30 stycznia 2020 r.
- 4) Uchwałą nr XVIII/117/20 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 26 lutego 2020 r.
- 5) Zarządzeniem nr 146/2020 Burmistrza Nowego z dnia 27 lutego 2020 r.
- 6) Zarządzeniem nr 156/2020 Burmistrza Nowego z dnia 30 marca 2020 r.
- 7) Zarządzeniem nr 159/2020 Burmistrza Nowego z dnia 09 kwietnia 2020 r.
- 8) Zarządzeniem nr 161/2020 Burmistrza Nowego z dnia 24 kwietnia 2020 r.
- 9) Uchwałą nr XX/127/20 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 20 maja 2020 r.
- 10) Zarządzeniem nr 168/2020 Burmistrza Nowego z dnia 29 maja 2020 r.
- 11) Zarządzeniem nr 176/2020 Burmistrza Nowego z dnia 15 czerwca 2020 r.
- 12) Uchwałą nr XXI/138/20 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 29 czerwca 2020 r.
- 13) Zarządzeniem nr 178/2020 Burmistrza Nowego z dnia 29 czerwca 2020 r.
- 14) Zarządzeniem nr 180/2020 Burmistrza Nowego z dnia 6 lipca 2020 r.
- 15) Zarządzeniem nr 181/2020 Burmistrza Nowego z dnia 10 lipca 2020 r.
- 16) Zarządzeniem nr 184/2020 Burmistrza Nowego z dnia 30 lipca 2020 r.
- 17) Zarządzeniem nr 185/2020 Burmistrza Nowego z dnia 5 sierpnia 2020 r.
- 18) Zarządzeniem nr 192/2020 Burmistrza Nowego z dnia 28 sierpnia 2020 r.
- 19) Zarządzeniem nr 194/2020 Burmistrza Nowego z dnia 2 września 2020 r.
- 20) Uchwałą nr XXII/140/20 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 16 września 2020 r.
- 21) Zarządzeniem nr 199/2020 Burmistrza Nowego z dnia 22 września 2020 r.
- 22) Zarządzeniem nr 204/2020 Burmistrza Nowego z dnia 30 września 2020 r.
- 23) Zarządzeniem nr 207/2020 Burmistrza Nowego z dnia 12 października 2020 r.
- 24) Uchwałą nr XXIV/151/20 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 28 października 2020 r.
- 25) Zarządzeniem nr 210/2020 Burmistrza Nowego z dnia 28 października 2020 r.
- 26) Zarządzeniem nr 211/2020 Burmistrza Nowego z dnia 5 listopada 2020 r.
- 27) Uchwałą nr XXV/161/20 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 23 listopada 2020 r.
- 28) Zarządzeniem nr 214/2020 Burmistrza Nowego z dnia 30 listopada 2020 r.
- 29) Zarządzeniem nr 220/2020 Burmistrza Nowego z dnia 8 grudnia 2020 r.
- 30) Uchwałą nr XXVI/175/20 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 21 grudnia 2020 r.
- 31) Zarządzeniem nr 223/2020 Burmistrza Nowego z dnia 23 grudnia 2020 r.
- 32) Zarządzeniem nr 224/2020 Burmistrza Nowego z dnia 30 grudnia 2020 r.

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

Tabela nr 1

Lp	Wyszczególnienie	Uchwała XV/91/19	Zmiany (od 1 do 32)	Stan na 31.12.2020 r.
1	Dochody majątkowe	6.026.000,00	3.314.374,89	9.340.374,89
2	Dochody bieżące	44.701.120,00	6.342.003,93	51.043.123,93
3	Razem dochody	50.727.120,00	9.656.378,82	60.383.498,82
4	Wydatki majątkowe	12.682.000,00	8.121.617,39	20.803.617,39
5	Wydatki bieżące	43.294.000,00	6.895.605,43	50.189.605,43
6	Razem wydatki	55.976.000,00	15.017.222,82	70.993.222,82
7	Nadwyżka (+)/Deficyt (-) budżetu	-5.248.880,00	- 5.360.844,00	- 10.609.724,00
8	Przychody	+ 6.000.000,00	+ 5.360.844,00	+ 11.360.844,00
9	Rozchody	- 751.120,00	0,00	- 751.120,00

Wielkość planowanych dochodów majątkowych w trakcie 2020 r. zwiększono o kwotę 3.314.374,89 zł. Zmiany te wynikają z następujących przesłanek:

- zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. "Przebudowa sieci wodociągowej w ulicach Kolejowa, Dworcowa, Nowa, Fabryczna i Sportowa w Nowem" w kwocie 1.040.000 zł,
- zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. "Budowa drogi gminnej 030307C w obrębie Osiny- Głodowo" w kwocie 828.564 zł,
- zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. "Przebudowa ulicy Zielonej/ III etap" w kwocie 410.000 zł,
- zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. "Utwardzenie części działek nr 587/3, 589/1, 459/2, 463/8, 467/1 i 472/1- ulica Boczna w Nowem w kwocie 182.687 zł.
- zaplanowano środki finansowe pochodzące z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania pn. "Budowa drogi gminnej 030307C w obrębie Osiny - Głodowo" w wysokości 971.436 zł,
- zwiększono planowaną dotację celową z RPO WK-P na realizację zadania pn. "Budowa przedszkola samorządowego w Nowem" o kwotę 200.000 zł,
- wprowadzono dotację celową (środki z budżetu województwa pochodzące z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej) na podstawie porozumienia między jst na zadanie pn. "Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w obrębie geodezyjnym Kozielec na działkach nr 304 i 333" w wysokości 80.000 zł,
- zaplanowano dotację celową z PROW za zadanie zrealizowane w 2019 r. pn. "Przebudowa ulicy Spacerowej-plant zamkowych na terenie działek geodezyjnych nr 703/1, 689/1, 673/1 i 690/1 w miejscowości Nowe" w kwocie 53.996 zł,

- wprowadzono dotację celową z RPO WK-P na realizację projektu pn. "Kształtowanie kompetencji kluczowych uczniów szkół Gminy Nowe szansa na lepsze jutro." w kwocie 46.316 zł,
- otrzymano dotację jako zwrot części wydatków o charakterze majątkowym wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 23.917,14 zł,
- otrzymano darowiznę z poleceniem na zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie placu rekreacyjnego dla dzieci i dorosłych/ II etap” w kwocie 4.560 zł,
- zwiększono planowaną dotację celową wynikającą z rozliczenia projektu pn. „Uczymy przez zabawę - to rozwój i przyszłość każdego dziecka” w wysokości 951 zł,
- zmniejszono dotację celową, w związku z przesunięciem terminu realizacji, na zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja poddasza zamku krzyżackiego w Nowem” o kwotę -489.510 zł
- zmniejszenie planu dochodów w związku ze zmianą harmonogramu prac dotyczącego projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" o kwotę -38.542,25 zł.

Plan dochodów bieżących zwiększono o kwotę 6.342.003,93 zł. Podstawowymi czynnikami wpływającymi na przyrost planu dochodów bieżących są:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	+4.449.012,37 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne Gminy lub na podstawie porozumień	+328.688,05 zł
- dotacje celowe na zadania realizowane przy udziale środków UE	+867.309,40 zł
- dotacje celowe i środki finansowe otrzymane z innych źródeł	+42.000,00 zł
- korekta subwencji ogólnej	+269.430,00 zł
- dochody z tytułu odszkodowań (polisa ubezpieczeniowa)	+254.664,11 zł
- pozostałe tytuły dochodów własnych	+130.900,00 zł

Plan wydatków ogółem w analizowanym okresie wzrósł o kwotę 15.017.222,82 zł. Wydatki zwiększyły się o kwotę przyrostu dochodów 9.656.378,82 zł i kwotę zmiany wyniku budżetu (zwiększenie deficytu budżetu) 5.360.844,00 zł.

Planowane wydatki majątkowe przyrosły o kwotę 8.121.617,39 zł. Źródłem finansowania zwiększenia wydatków majątkowych są: przyrost dochodów majątkowych (3.314.374,89 zł) oraz „wolne środki” ustalone na koniec 2019 r. (4.807.242,50 zł)

Zakładane wydatki bieżące wzrosły o kwotę 6.895.605,43 zł. Źródłem ich finansowania są: przyrost dochodów bieżących (96.342.003,93 zł) oraz „wolne środki” ustalone na koniec 2019 r. (553.601,50 zł).

Podstawowe relacje budżetowe, po wprowadzonych zmianach, kształtują się następująco:

Tabela nr 2

Lp.	Treść	§	Uchwała XV/91/19	Stan na 30.12.2020 r.
I	Wynik budżetu; nadwyżka(+), deficyt (-)		-5.248.880,00	-10.609.724,00
II	Źródła finansowania planowanego deficytu:		x	x
a	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje)	931	5.248.880,00	5.248.880,00
b	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950		5.360.844,00
III	Przychody na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań:		x	x
a	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji)	931	751.120,00	751 120,00
b	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	0	0,00
IV	Razem przychody (II a + IIb + III a + IIIb):		6.000.000,00	11.360.844,00
a	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji)	931	6.000.000,00	6.000.000,00
b	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	0	5.360.844,00
V	Razem rozchody:		751.120,00	751 120,00
a	Spłata otrzymanych krajowych kredytów	992	51.120,00	51 120,00
b	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	982	700.000,00	700 000,00

Stosunkowo wysoki poziom planowanego deficytu budżetu (w kwocie -10.609.724 zł) związany jest przede wszystkim z przyrostem nakładów na zadania o charakterze inwestycyjnym.

Deficyt zostanie sfinansowany:

- środkami z emisji obligacji 5.248.880,00 zł,
- wolnymi środkami 5.360.844,00 zł .

Ponadto środkami z emisji obligacji zostanie pokryta całość rozchodów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 751.120,00 zł (raty kredytu oraz wykup serii E obligacji).

Z przedstawionych danych wynika, że program emisji obligacji (w stosunku do uchwały budżetowej) nie uległ zmianie. Zgodnie z Uchwałą Nr X/63/19/19 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 21 sierpnia 2019 r. gmina wyemitowała:

- w 2019 r. obligacje komunalne na kwotę 2.700.000,00 zł, z przeznaczeniem na: sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 1.948.880,00 zł oraz spłatę przypadających w 2019 r. rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 751.120,00 zł,
- w 2020 r. obligacje komunalne na kwotę 6.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na: sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 5.248.880,00 zł oraz spłatę przypadających w 2020 r. rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 751.120,00 zł.

Emisja obligacji nastąpiła w II półroczu 2020 r., ponieważ środki te mają głównie służyć sfinansowaniu budowy przedszkola samorządowego. Prace przy budowie przedszkola są mocno zaawansowane, dokonano płatności za faktury częściowe. Oddanie obiektu do użytkowania nastąpi w I półroczu 2021 r.

REALIZACJA DOCHODÓW ZA 2020 ROK

Wielkość osiągniętych dochodów za 2019 r. w porównaniu do kwot wynikających z uchwalonego budżetu na 2019 r. i zrealizowanych dochodów za 2018 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020	Wykonanie 2020	% (4/3)	Wykonanie 2019	% (4/6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Dochody majątkowe	9.340.374,89	5.471.103,68	58,57	1.996.493,99	274,04
2	Dochody bieżące	51.043.123,93	50.600.691,08	99,13	46.256.403,23	109,39
3	Razem/ogółem	60.383.498,82	56.071.794,76	92,86	48.252.897,22	116,20
z tego:						
a	Dochody własne	15.925.837,81	15.703.718,25	98,61	15.403.369,56	101,95
b	Subwencje	14.244.388,00	14.244.388,00	100,00	13.627.778,00	104,52
c	Dotacje	30.213.273,01	26.123.688,51	86,46	19.221.749,66	135,91

W 2020 r. Gmina uzyskała dochody w kwocie 56.071.794,76 zł, z tego:

- dochody bieżące 50.600.691,08 zł, tj. 90,24 % dochodów ogółem,
- dochody majątkowe 5.471.103,68 zł, tj. 9,76 % dochodów ogółem.

Dochody ogółem za 2020 r. w stosunku do planu rocznego, zrealizowano na poziomie 92,86 %, z tego: dochody bieżące w wysokości 99,13 % oraz dochody majątkowe w wielkości 58,57 %.

Dochody bieżące - z większości tytułów - zostały w pełni wykonane. W odniesieniu do głównych pozycji dochodów, odchylenia były relatywnie niewielkie. Brak wykonania dochodów na zaplanowanym poziomie (wykonanie 99,13 %), wynika z negatywnego wpływu pandemii COVID-19 na ekonomikę gminy.

Uzyskano stosunkowo niskie dochody o charakterze majątkowym, tylko 58,57 % planu. Wpływ na to miały następujące czynniki:

1. Zadanie inwestycyjne pn. "Adaptacja poddasza zamku krzyżackiego w Nowem" znajduje się w trakcie realizacji. Przewidywany termin zakończenia inwestycji: I półrocze 2021 r. Nie wpłynęła planowana dotacja (w ramach RPO W-KP) w kwocie 1.363.490 zł.
2. W latach 2019-2021 Gmina realizuje zadanie inwestycyjne pn. „Budowa przedszkola samorządowego w Nowem”. Projekt realizowany jest w ramach RPO WK-P. Na 2020 r. założono wpływ dotacji w kwocie 3.320.000 zł a otrzymano 1.555.953,72 zł. Różnica w wysokości 1.764.046,28 zł wpłynie w roku 2021. Nowo ustalony harmonogram prac przewiduje oddanie obiektu do użytkowania do końca czerwca 2021 r.
3. Nie wpłynęła planowana dotacja celowa w kwocie 763.173 zł (w ramach RPO W-KP) na zadanie inwestycyjne pn. "Dostosowanie siedziby Centrum Kultury Zamek oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowem do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z zakupem wyposażenia związanego z prowadzeniem działalności kulturalnej i edukacyjnej". Zadanie w trakcie realizacji. Przewidywany termin zakończenia inwestycji: I kwartał 2021 r.

W strukturze dochodów najwyższy udział mają: dotacje celowe (46,59 % wykonanych dochodów ogółem), następnie dochody własne (28,01 % dochodów ogółem) oraz subwencje z budżetu państwa (25,40 % dochodów

ogółem). Struktura dochodów w stosunku do roku ubiegłego uległa zmianie, tzn. istotnie wzrósł udział dotacji celowych (z 39,84% za 2019 r. do 46,59% za 2020 r.) a zmniejszył się udział dochodów własnych (z 31,92% za 2019 r. do 28,01% za 2020 r.) i subwencji (z 28,24% za 2019 r. do 25,40% za 2020 r.).

Wykonanie planowanych dochodów za 2020 r., według źródeł wpływu, przedstawia się następująco:

- dochody własne	98,61 %,
- subwencje	100,00 %,
- dotacje	86,46 %.

Dochody własne zostały prawidłowo zaplanowane, nie wystąpiły istotne odchylenia rzutujące na wielkość zrealizowanych dochodów.

Gmina uzyskuje głównie dochody własne o charakterze bieżącym, natomiast dochody własne majątkowe stanowią niewielką część dochodów własnych.

Wpływy z dochodów własnych (na poziomie 98,61 % planu) są nieco niższe w stosunku do realizacji za lata poprzednie (przeciętnie od 102% do 103% planu). Pandemia COVID-19 ograniczyła dynamikę wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Wskaźnik procentowy wykonania subwencji ogólnej (100 %) 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 86,46%. Stosunkowo niskie wykonanie dotacji wynika z braku wpływu w 2020 r. wspomnianych już dotacji na zadania majątkowe. Większość dotacji celowych na zadania bieżące (otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych lub własnych) została wykonana na poziomie zbliżonym do 100%.

Wykonanie dochodów za 2020 r. w stosunku do wykonania za 2019 r. przedstawia się następująco:

- dochody ogółem	116,20 %
z tego:	
- dochody własne	101,95 %,
- subwencje	104,52 %,
- dotacje	135,91 %.

Wskaźniki dynamiki w poszczególnych grupach istotnie się różnią.

Wykonane dochody własne są tylko nieznacznie wyższe od ubiegłorocznych (wpływ COVID-19).

Subwencje przyrosły głównie o wskaźnik inflacji.

Wzrost dotacji wynika z:

- z coraz szerszych programów wsparcia dla rodzin,
- realizacji programów współfinansowanych środkami UE,
- otrzymania znaczących środków z Funduszu Inwestycji Lokalnych i Funduszu Dróg Samorządowych.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe w uchwale budżetowej zaplanowano w wysokości 9.340.374,89 zł. W 2020 r. wykonano dochody majątkowe w kwocie 5.471.103,68 zł, tj. 58,57 % planu.

Struktura dochodów majątkowych przedstawia się następująco:

	Plan 2020	Wykonanie 2020	%
- sprzedaż majątku gminy	150.412,05	211.519,12	140,63
- dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	5.648.798,70	1.667.421,42	29,52
- Fundusz Inwestycji Lokalnych	2.461.251,00	2.461.251,00	100,00
- Fundusz Dróg Samorządowych	971.436,00	971.435,00	100,00
- pozostałe tytuły	108.477,14	159.477,14	147,01

Dochody ze sprzedaży majątku gminy zostały wykonane na poziomie 140,63 % planu rocznego. Plan roczny został przekroczony, ponieważ sprzedano większą niż planowano liczbę mieszkań oraz nieruchomości gruntowych.

Jak już wspomniano, niski poziom realizacji planu dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (29,52 %) jest spowodowany przyczynami obiektywnymi, tzn. przesunięciem terminu zakończenia niektórych inwestycji na 2021 r.

Gmina otrzymała w 2020 r. znaczące wsparcie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Funduszu Dróg Samorządowych (łącznie 3.432.686 zł).

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

Tabela 4

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 560,00	4 560,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	4 560,00	4 560,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 560,00	4 560,00	100,00
OPIS: Darowizna z poleceniem na zadanie inwestycyjne pn. "Zagospodarowanie placu rekreacyjnego dla dzieci i dorosłych/ II etap".						
600			Transport i łączność	1 105 432,00	1 156 431,00	104,61
	60016		Drogi publiczne gminne	1 105 432,00	1 156 431,00	104,61
		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	53 996,00	53 996,00	100,00

OPIS: Dotacja celowa z PROW na zadanie pn. "Przebudowa ulicy Spacerowej- plant zamkowych na terenie działek geodezyjnych nr 703/1, 689/1, 673/1 i 690/1 w miejscowości Nowe". Zadanie zakończone w 2019 r.						
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	50 000,00	
OPIS: Dotacja celowa z Nadleśnictwa na zadania pn. "Budowa drogi gminnej 030307C w obrębie Osiny-Głodowo".						
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	971 436,00	971 435,00	100,00
OPIS: Dotacja celowa z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pn. "Budowa drogi gminnej 030307C w obrębie Osiny-Głodowo".						
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00	81 000,00	101,25
OPIS: Dotacja celowa na zadanie pn. "Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w obrębie geodezyjnym Kozielec na działkach nr 304 i 333". Zadanie realizowane w ramach porozumienia między Gminą Nowe a Województwem Kujawsko-Pomorskim.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 590 359,05	211 519,12	13,30
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 590 359,05	211 519,12	13,30
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	150 412,05	211 519,12	140,63
OPIS: Wpływy ze sprzedaży nieruchomości (lokale mieszkalne, grunty).						
		6257	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	1 219 965,00	0,00	0,00
OPIS: Dotacje celowa w ramach RPO W-KP na zadanie pn. "Adaptacja poddasza zamku krzyżackiego w Nowem". Zadanie ujęte w WPF. Termin realizacji: lata 2020-2021.						
		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	76 457,00	0,00	0,00

OPIS: Dotacje celowa w ramach PROW na zadanie pn. "Modernizacja parteru i piwnicy Centrum Kultury Zamek w Nowem". Podpisano umowę dotacyjną (w ramach PROW, przy współudziale LGD). Wykonanie inwestycji przesunięto na 2021 r.						
		6259	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	143 525,00	0,00	0,00
OPIS: Dotacja celowa (wkład budżetu państwa) na zadanie pn. "Adaptacja poddasza zamku krzyżackiego w Nowem". Zadanie ujęte w WPF. Termin realizacji: lata 2020-2021.						
750			Administracja publiczna	24 415,70	11 155,70	45,69
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	24 415,70	11 155,70	45,69
		6257	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	24 415,70	11 155,70	45,69
OPIS: Dotacja celowa w ramach RPO W-KP na realizację projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0". Projekt wieloletni ujęty w WPF.						
758			Różne rozliczenia	2 485 168,14	2 485 168,14	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 917,14	23 917,14	100,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 917,14	23 917,14	100,00
OPIS: Dotacja celowa z budżetu państwa jako zwrot części wydatków o charakterze majątkowym wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za 2019 r.						
	75816		Wpływy do rozliczenia	2 461 251,00	2 461 251,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 461 251,00	2 461 251,00	100,00
OPIS: Środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.						
801			Oświata i wychowanie	3 320 000,00	1 555 953,72	46,87
	80104		Przedszkola	3 320 000,00	1 555 953,72	46,87
		6257	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	3 320 000,00	1 555 953,72	46,87

OPIS: Dotacje celowa w ramach RPO W-KP na zadanie pn. "Budowa przedszkola samorządowego w Nowem wraz z wyposażeniem". Zadanie w trakcie realizacji. Przewidywany termin oddania obiektu do użytkowania: czerwiec 2021 r.						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	47 267,00	46 316,00	97,99
	85395		Pozostała działalność	47 267,00	46 316,00	97,99
		6257	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	47 166,92	46 316,00	98,20
OPIS: Dotacja celowa w ramach RPO W-KP na realizację projektu pn. "Kształtowanie kompetencji kluczowych uczniów szkół Gminy Nowe szansą na lepsze jutro". Kwota planowana i otrzymana 46.316 zł. Dotacja wynikająca z rozliczenia projektu pn. "Uczymy przez zabawę- to rozwój i przyszłość każdego dziecka". Kwota planowana 850,92 zł.						
		6259	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	100,08	0,00	0,00
OPIS: Dotacja wynikająca z rozliczenia projektu pn. "Uczymy przez zabawę- to rozwój i przyszłość każdego dziecka. Wkład krajowy do projektu. Kwota planowana 100,08 zł.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	763 173,00	0,00	0,00
	92114		Pozostałe instytucje kultury	763 173,00	0,00	0,00
		6257	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	763 173,00	0,00	0,00
OPIS: Dotacje celowa w ramach RPO W-KP na zadanie pn. "Dostosowanie siedziby Centrum Kultury Zamek oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowem do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z zakupem wyposażenia związanego z prowadzeniem działalności kulturalnej i edukacyjnej". Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie inwestycji przesunięto z 2020 r. na 2021 r. Zadanie ujęte w WPF.						
Razem:				9 340 374,89	5 471 103,68	58,57

DOTACJE CELOWE

W budżecie Gminy zaplanowano roczne dochody z dotacji celowych i środków pozyskanych z innych źródeł na cele majątkowe i bieżące w wysokości 30.213.273,01 zł. Wpływy do budżetu z tytułu dotacji za 2020 r. wyniosły 26.123.688,51 zł. Indeks wykonania planu rocznego wyniósł 86,46 %.

Struktura dotacji przedstawia się następująco:

	Plan 2020	Wykonanie 2020	%
Dotacje na cele majątkowe	9.189.962,84	5.259.584,56	57,23
Dotacje na cele bieżące	21.023.310,17	20.864.103,95	99,24

Środki z tytułu dotacji uzyskano na zadania:

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	Plan 2020	Wykonanie 2020	%
Zlecone	18.346.691,37	18.318.017,22	99,84
Realizowane w ramach porozumień z org. adm. rządowej	16.500,00	16.500,00	100,00
Realizowane w ramach porozumień z jst	80.000,00	81.000,00	101,25
Własne	11.770.081,64	7.708.171,29	65,49
RAZEM	30.213.273,01	26.123.688,51	86,46

Dotacje na zadanie zlecone/bieżące

Tabela nr 6

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	463 714,67	463 714,67	100,00
	01095		Pozostała działalność	463 714,67	463 714,67	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	463 714,67	463 714,67	100,00
OPIS: Dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.						
750			Administracja publiczna	124 278,00	118 776,95	95,57
	75011		Urzędy wojewódzkie	101 452,00	101 452,00	100,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	101 452,00	101 452,00	100,00
OPIS: Dotacja na finansowanie kosztów utrzymania pracowników administracji wykonujących zadania rządowe z zakresu ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej oraz bezpieczeństwa publicznego.						
	75056		Spis powszechny i inne	22 826,00	17 324,95	75,90
		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	22 826,00	17 324,95	75,90
OPIS: Dotacja na realizację Powszechnego Spisu Rolnego (22.556 zł). Dotacja na realizację Powszechnego Spisu Ludności (270 zł). Brak wykonania: nagrody dla wójtów, burmistrzów (wstrzymana wypłata 5.500 zł).						
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	95 067,00	94 717,00	99,63
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 679,00	2 679,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 679,00	2 679,00	100,00
OPIS: Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.						
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	92 388,00	92 038,00	99,62
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	92 388,00	92 038,00	99,62
OPIS: Dotacja na przeprowadzenie wyborów Prezydenta.						
801			Oświata i wychowanie	89 076,07	88 601,08	99,47
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	89 076,07	88 601,08	99,47
		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	89 076,07	88 601,08	99,47
OPIS: Dotacja na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.						
852			Pomoc społeczna	728 213,44	713 851,20	98,03

	85203		Ośrodki wsparcia	508 401,00	495 782,00	97,52
		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	508 401,00	495 782,00	97,52
OPIS: Dotacja na utrzymanie "Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowem".						
	85215		Dodatki mieszkaniowe	20 794,44	20 202,53	97,15
		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	20 794,44	20 202,53	97,15
OPIS: Dotacja na wypłatę dodatku energetycznego.						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 436,00	2 436,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 436,00	2 436,00	100,00
OPIS: Dotacja na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki.						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	196 582,00	195 430,67	99,41
		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	196 582,00	195 430,67	99,41
OPIS: Dotacja na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych (dotyczy osób z zaburzeniami psychicznymi) w miejscu zamieszkania.						
855			Rodzina	16 846 342,19	16 838 356,32	99,95
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 123 268,00	10 115 725,99	99,93
		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	10 123 268,00	10 115 725,99	99,93
OPIS: Dotacja na realizację rządowego programu „Rodzina 500 Plus” stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.						

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 275 698,00	6 275 649,59	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 275 698,00	6 275 649,59	100,00
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.						
	85503		Karta Dużej Rodziny	324,19	286,38	88,34
		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	324,19	286,38	88,34
OPIS: Dotacja na realizację zadań z zakresu Karty Dużej Rodziny.						
	85504		Wspieranie rodziny	361 770,00	361 480,00	99,92
		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	361 770,00	361 480,00	99,92
OPIS: Dotacja na realizację rządowego programu "Dobry Start".						
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85 282,00	85 214,36	99,92
		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	85 282,00	85 214,36	99,92
OPIS: Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne.						
Razem:				18 346 691,37	18 318 017,22	99,84

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

Tabela 7

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk.2020	%
710			Działalność usługowa	1 500,00	1 500,00	100,00
	71035		Cmentarze	1 500,00	1 500,00	100,00
		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	100,00
OPIS: Dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	15 000,00	100,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	15 000,00	15 000,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	15 000,00	15 000,00	100,00
OPIS: Dotacja od Skarbu Państwa (reprezentowanego przez Ministra Rozwoju) na podstawie porozumienia na zadanie pn. "Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Nowe,,"						
Razem:				16 500,00	16 500,00	100,00

Dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

Tabela 8

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
600			Transport i łączność	80 000,00	81 000,00	101,25
	60016		Drogi publiczne gminne	80 000,00	81 000,00	101,25
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00	81 000,00	101,25
OPIS: Dotacja celowa o charakterze majątkowym - środki z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodzące z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej. Realizacja zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w obrębie geodezyjnym Koźielec na działkach nr 304 i 333"						
Razem:				80 000,00	81 000,00	101,25

Dotacje na zadania własne

Dotacje na zadania własne uzyskano z tytułu:

Tabela nr 9

Wyszczególnienie	Plan 2020	Wyk. 2020	%
Zadania majątkowe	9.109.962,84	5.178.584,56	56,85
z tego:			
Zadania majątkowe współfinansowane ze środków UE	5.648.798,70	1.667.421,42	29,52
Zadania majątkowe współfinansowane z pozostałych źródeł	3.461.164,14	3.511.163,14	101,44
Zadania bieżące	2.660.118,80	2.529.586,73	95,09
z tego:			
Zadania bieżące współfinansowane z budżetu państwa	1.571.822,05	1.545.021,31	98,29
Zadania bieżące współfinansowane ze środków UE	1.046.296,75	945.633,82	90,38
Zadania bieżące współfinansowane z pozostałych źródeł	42.000,00	38.931,60	92,69
RAZEM	11.770.081,64	7.708.171,29	65,49

Uwaga: W tabelach nr 10-14 w rubryce „Opis” wyszczególniono poszczególne zadania i odniesiono się do poziomu realizacji projektów.

Dotacja na zadanie własne/majątkowe**Dotacje na zadania własne/majątkowe współfinansowane ze środków UE**

Tabela 10

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
600			Transport i łączność	53 996,00	53 996,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	53 996,00	53 996,00	100,00
		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	53 996,00	53 996,00	100,00
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Dotyczy: przebudowa plant zamkowych. Zadanie zakończone w 2019 r.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 439 947,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 439 947,00	0,00	0,00

		6257	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	1 219 965,00	0,00	0,00
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Dotyczy: adaptacja poddasza zamku krzyżackiego. Zadanie w trakcie realizacji w latach 2020-2021.						
		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	76 457,00	0,00	0,00
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Dotyczy: modernizacja parteru i piwnicy CK Zamek. Wykonanie inwestycji przesunięto na 2021 r.						
		6259	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	143 525,00	0,00	0,00
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Wkład budżetu państwa. Dotyczy: adaptacja poddasza zamku krzyżackiego.						
750			Administracja publiczna	24 415,70	11 155,70	45,69
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	24 415,70	11 155,70	45,69
		6257	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	24 415,70	11 155,70	45,69
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Dotyczy: Infostrada Kujaw i Pomorza. Projekt wieloletni, w trakcie realizacji (RPO W-KP).						
801			Oświata i wychowanie	3 320 000,00	1 555 953,72	46,87
	80104		Przedszkola	3 320 000,00	1 555 953,72	46,87
		6257	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	3 320 000,00	1 555 953,72	46,87
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Dotyczy: budowa przedszkola samorządowego. Zadanie w trakcie realizacji. Przewidywany termin oddania obiektu do użytkowania: czerwiec 2021 r.						

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	47 267,00	46 316,00	97,99
	85395		Pozostała działalność	47 267,00	46 316,00	97,99
		6257	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	47 166,92	46 316,00	98,20
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Dotyczy: projektów oświatowych.						
		6259	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	100,08	0,00	0,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Dotyczy: projektów oświatowych.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	763 173,00	0,00	0,00
	92114		Pozostałe instytucje kultury	763 173,00	0,00	0,00
		6257	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	763 173,00	0,00	0,00
OPIS: Zadanie omówione w Tabeli 4. Dotyczy: dostosowanie siedziby CK Zamek do potrzeb osób niepełnosprawnych. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie inwestycji przesunięto na 2021 r.						
Razem:				5 648 798,70	1 667 421,42	29,52

Dotacje na zadania własne/majątkowe współfinansowane z pozostałych źródeł

Tabela 11

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 560,00	4 560,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	4 560,00	4 560,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 560,00	4 560,00	100,00
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Dotyczy: darowizna indywidualna.						
600			Transport i łączność	971 436,00	1 021 435,00	105,15

	60016		Drogi publiczne gminne	971 436,00	1 021 435,00	105,15
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	50 000,00	
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Dotyczy: środki otrzymane z nadleśnictwa na budowę drogi Osiny-Głodowo.						
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	971 436,00	971 435,00	100,00
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Dotyczy: środki otrzymane z Funduszu Dróg Samorządowych na budowę drogi Osiny-Głodowo.						
758			Różne rozliczenia	2 485 168,14	2 485 168,14	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 917,14	23 917,14	100,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 917,14	23 917,14	100,00
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Dotyczy: zwrot części wydatków o charakterze majątkowym wykonanych w ramach funduszu sołeckiego za 2019 r.						
	75816		Wpływy do rozliczenia	2 461 251,00	2 461 251,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 461 251,00	2 461 251,00	100,00
OPIS: Zadanie omówione w tabeli 4. Dotyczy: środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.						
Razem:				3 461 164,14	3 511 163,14	101,44

Dotacja na zadania własne/ bieżące

Dotacje na zadania własne/ bieżące współfinansowane z budżetu państwa

Tabela Nr 12

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
758			Różne rozliczenia	38 474,05	38 474,05	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	38 474,05	38 474,05	100,00

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 474,05	38 474,05	100,00
OPIS: Dotacja z budżetu państwa za zrealizowane w 2019 r. w ramach Funduszu Sołeckiego zadania o charakterze bieżącym.						
801			Oświata i wychowanie	261 094,00	261 094,00	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	34 430,00	34 430,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 430,00	34 430,00	100,00
OPIS: Dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.						
	80104		Przedszkola	226 664,00	226 664,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 664,00	226 664,00	100,00
OPIS: Dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.						
852			Pomoc społeczna	1 138 567,00	1 112 652,23	97,72
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	25 700,00	24 527,84	95,44
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 700,00	24 527,84	95,44
OPIS: Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe.						
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	323 616,00	323 616,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	323 616,00	323 616,00	100,00
OPIS: Dotacja na wypłatę zasiłków okresowych z powodu długotrwałej choroby, niepełnosprawności, bezrobocia itp. oraz pomoc w naturze.						
	85216		Zasiłki stałe	324 418,00	324 326,39	99,97

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	324 418,00	324 326,39	99,97
OPIS: Dotacja na wypłatę zasiłków stałych dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, spełniającym kryterium dochodowe.						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	177 800,00	177 800,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	177 800,00	177 800,00	100,00
OPIS: Dotacja na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej (MGOPS).						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 693,00	30 682,00	99,96
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 693,00	30 682,00	99,96
OPIS: Dotacja na realizację rządowego programu "75+"- wynagrodzenia pracowników realizujących program.						
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	231 700,00	231 700,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	231 700,00	231 700,00	100,00
OPIS: Dotacja na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”.						
	85295		Pozostała działalność	24 640,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 640,00	0,00	0,00
OPIS: Dotacja na realizację programu „Wspieraj seniora”.						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	133 687,00	132 801,03	99,34
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	133 687,00	132 801,03	99,34
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	131 127,00	130 348,80	99,41
OPIS: Dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym: stypendia dla uczniów oraz zasiłki szkolne.						

		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	2 560,00	2 452,23	95,79
OPIS: Dotacja na realizację rządowego programu „Wyprawka szkolna”.						
Razem:				1 571 822,05	1 545 021,31	98,29

Dotacje na zadania własne/ bieżące współfinansowane ze środków UE

Tabela 13

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan	Wyk. 2020	%
750			Administracja publiczna	134 958,80	134 365,20	99,56
	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	134 958,80	134 365,20	99,56
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	125 740,67	125 147,07	99,53
OPIS: Dotacja na realizację projektów grantowych: 1) Zdalna Szkoła- wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego; 2) Zdalna Szkoła Plus.						
		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	9 218,13	9 218,13	100,00
OPIS: Wkład krajowy (budżetu państwa) do projektu "Zdalna Szkoła- wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego".						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	911 337,95	811 268,62	89,02
	85395		Pozostała działalność	911 337,95	811 268,62	89,02
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	879 082,46	787 461,32	89,58

<p>OPIS: Dotacje ze środków UE na realizację projektów: Projekt 1: Gminny Model Usług Opiekuńczych; kwota 103.908,70 zł, Projekt 2: Wsparcie osób starszych...; kwota 23.204,79 zł, Projekt 3: Czas na zmiany- program podnoszenia kluczowych kompetencji uczniów szkół; kwota 108.557,23 zł., Projekt 4: Kształtowanie kompetencji kluczowych uczniów szkół Gminy Nowe szansą na lepsze jutro; kwota 551.790,60 zł.</p>						
		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	32 255,49	23 807,30	73,81
<p>OPIS: Dotacje ze środków UE na realizację projektów: Projekt 1: Gminny Model Usług Opiekuńczych; kwota 8.308,60 zł, Projekt 2: Wsparcie osób starszych...; kwota 2.729,98 zł, Projekt 3: Czas na zmiany- program podnoszenia kluczowych kompetencji uczniów szkół; kwota 12.768,72 zł.,</p>						
Razem:				1 046 296,75	945 633,82	90,38

Dotacje na zadania własne/ bieżące współfinansowane z pozostałych źródeł

Tabela 14

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
852			Pomoc społeczna	10 000,00	10 000,00	100,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	10 000,00	10 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00
<p>OPIS: Dotacja z Powiatu Świeckiego na pomoc rodzinom, które ucierpiały w wyniku pożaru budynku mieszkalnego Dolne Morgi 27.</p>						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32 000,00	28 931,60	90,41
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	32 000,00	28 931,60	90,41
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	28 931,60	90,41
<p>OPIS: Dotacja z WFOŚiGW na zadanie pn. Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nowe". Program wieloletni.</p>						
Razem:				42 000,00	38 931,60	92,69

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 15

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
758			Różne rozliczenia	14 244 388,00	14 244 388,00	100,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 894 907,00	6 894 907,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 894 907,00	6 894 907,00	100,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	67 708,00	67 708,00	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	67 708,00	67 708,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 412 356,00	6 412 356,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 412 356,00	6 412 356,00	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	869 417,00	869 417,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	869 417,00	869 417,00	100,00
Razem:				14 244 388,00	14 244 388,00	100,00

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 alkoholu, 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 za 2020 r. w kwocie 15.703.718,25 zł, co stanowi 98,61 % planu rocznego. W ujęciu wartościowym do wykonania planu zabrakło kwoty -222.119,56 zł.

Stopień wykonania planu rocznego należy ocenić pozytywnie, mimo negatywnego wpływu na dochody pandemii COVID-19.

W latach poprzednich dochody własne były wykonywane na wyższym poziomie, np. 101,42% za 2017 r., 102,99% za 2018 r. oraz 102,97% za 2019 r.

Struktura dochodów własnych przedstawia się następująco:

Tabela nr 16

Wyszczególnienie	Plan 2020	Wyk. 2020	%
Dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami: Z tego:	1.651.862,05	1.552.091,35	93,96
Dochody majątkowe (z tytułu nabycia praw własności)	150.412,05	211.519,12	140,63
Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	
Wpływy z opłat za trwałe zarząd nieruchomości	850,00	876,68	103,14
Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20.000,00	20.524,40	102,62
Wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego	0,00	0,00	
Wpływy z najmu i dzierżawy majątku	1.480.600,00	1.317.535,75	88,99
Dochody podatkowe	10.964.021,65	10.975.754,32	100,11
Wpływy z innych lokalnych opłat- za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	2.000.000,00	1.857.382,41	92,87
Wpływy z innych lokalnych opłat- za zajęcie i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	140.000,00	146.758,36	104,83
Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	200.000,00	214.639,24	107,32
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100.000,00	33.585,67	33,59
Wpływy z opłaty targowej	50.000,00	40.985,10	81,97
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia w przedszkolach	129.200,00	91.419,90	70,76
Wpływy z usług (oświata, pomoc społeczna)	216.870,00	167.715,99	77,33
Odsetki	66.100,00	73.609,23	111,36
Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	16.888,07	
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	254.664,11	332.431,90	130,54
Pozostałe dochody własne	153.120,00	202.092,11	131,98
Razem	15.925.837,81	15.703.718,25	98,61

Dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami zostały zrealizowane na poziomie 93,96 % planu rocznego.

W tej grupie największą pozycją są wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 1.317.535,75 zł, głównie są to dochody z najmu lokali mieszkalnych i lokali użytkowych (1.064.059,02 zł).

Stosunkowo niski wskaźnik realizacji dochodów z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych wynika z następujących przesłanek:

- opóźnień w regulowaniu płatności przez najemców,

- w styczniu 2021 r. wpłynęła kwota około 90.000 zł za należne czynsze za 2020 r.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności zamknęły się kwotą 211.519,12 zł, co stanowi 140,63 % planu rocznego. Gmina w 2020 r. sprzedała: 2 lokale mieszkalne, 4 działki gruntowe, 2 nieruchomości zabudowane.

Wielkość i struktura dochodów podatkowych zostały przedstawione w osobnym zestawieniu (Tabela nr 17).

Wpływy z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych ukształtowały się na poziomie 1.857.382,41 zł, tj. 92,87 % planu rocznego. Brak wykonania planowanych wpływów wynika z tego, że wzrost stawek opłat był niższy niż zakładano. Osiągnięte wpływy wystarczyły jednak na zbilansowanie systemu. Funkcjonowanie gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi szczegółowo omówiono w dalszej części opracowania.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu wyniosły 214.639,24 zł, tj. 107,32 % planu. Dochody te winny w całości zostać przeznaczone na realizację gminnych programów: profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zamknęły się kwotą 33.585,67 zł, co stanowi 33,59 % planu rocznego. Zostały one w całości przeznaczone na zadania z zakresu ochrony środowiska. Tak niskie wykonanie planu związane jest z ograniczeniem funkcjonowania gminnego składowiska odpadów (wynikającym z przepisów o ochronie środowiska).

Wpływy z opłaty targowej w kwocie 40.985,10 były niższe od zakładanych o -18,03% - wpływ pandemii COVID-19 na ograniczenie handlu.

Wprowadzenie (w związku z pandemią) zdalnej nauki w szkołach spowodowało spadek dochodów z tytułu usług oświatowych. Jednak i wydatki finansowane tymi dochodami były odpowiednio mniejsze.

Pozostałe dochody mają mniejsze znaczenie dla budżetu gminy, ich realizacja nie budzi zastrzeżeń, wpływy w większości pozycji przekraczają 100 % planu rocznego.

Ogółem dochody podatkowe w Gminie za 2020 r. przedstawiają się następująco:

Tabela nr 17

Wyszczególnienie	Plan 2020	Wyk. 2020	%
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5.434.084,00	5.277.431,00	97,12
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120.000,00	82.312,71	68,59
Podatek od nieruchomości	4.320.000,00	4.417.464,16	102,26
Podatek rolny	555.000,00	584.984,00	105,40
Podatek leśny	83.000,00	88.713,92	108,09
Podatek od środków transportu	185.000,00	217.579,48	117,61
Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1.000,00	6.645,06	664,51
Podatek od czynności cywilnoprawnych	234.937,65	261.453,00	111,29
Wpływy z opłaty skarbowej	30.000,00	34.362,19	114,54

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1.000,00	3.808,80	380,88
Ogółem	10.964.021,65	10.975.754,32	100,11

Dochody podatkowe zostały wykonane w kwocie 10.975.754,32 zł, co stanowi 100,11 % planu rocznego. Dla porównania za 2019 r. dochody podatkowe zostały wykonane na poziomie 10.979.377,81 zł., tj. 102,90% planu. Należy podkreślić, że na tej grupie dochodów pandemia COVID-19 najbardziej odcisnęła swoje piętno.

Najbardziej istotne podatki, tj. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatek od nieruchomości, zostały zrealizowane odpowiednio na poziomie 97,12 % i 102,26 %.

Dochody z „udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych” były niższe od planu (wynikającego z prognozy MF) o kwotę -156.653 zł, tj. o -2,88%. Należy podkreślić, że szereg zmian przepisów prawa wprowadzonych w trakcie 2019 r., co do zasady ogranicza należne gminom wpływy z tego źródła dochodów.

Przekroczenie wpływów z podatku od nieruchomości (o +2,26 %) należy ocenić bardzo pozytywnie. Tutaj negatywny efekt COVID-19 nie jest tak bardzo widoczny. Co prawda za lata poprzednie wskaźniki wykonania planu rocznego były lepsze, ale ostatecznie udało się osiągnąć zamierzenia planowane. Wynika to z tego, że w strukturze podmiotów gospodarczych branże, które najbardziej zostały dotknięte kryzysem (turystyka, hotelarstwo, gastronomia) stanowią margines. Należy podkreślić, że baza podatkowa w 2020 r. nie uległa istotnym zmianom., tzn. nie zwiększyła się powierzchnia i wartość obiektów objętych podatkiem.

Negatywnie należy ocenić brak wykonania planu dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (o – 31,41%). Wpływy z tego podatku od wielu lat utrzymują się na niezadawalającym poziomie i są niewspółmiernie niskie w stosunku do rozmiarów prowadzonej działalności gospodarczej na terenie gminy.

Pozostałe tytuły podatkowe zostały wykonane na poziomie przekraczającym zamierzenia planowane.

Mając na uwadze stan gospodarki w trakcie pandemii, 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 o tyle istotne, iż kwoty wynikające z obniżenia górnych stawek i umorzeń wpływają na wysokość subwencji wyrównawczej.

Zagadnienia te obrazuje poniższe zestawienie:

Tabela nr 18

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2020 r.	Skutki obniżenia górných stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Umorzenie zaległości podatkowych	Odroczenie terminu, rozłożenie na raty
Ogółem dochody podatkowe, w tym:	10.975.754,32	1.129.467,00	15.790,00	51.381,00	0,00
Podatek od nieruchomości	4.417.464,16	835.444,00	15.790,00	26.859,00	0,00
Podatek rolny	584.984,00	131.500,00		1.176,00	0,00
Podatek leśny	89.713,92	0,00		4,00	0,00

Podatek od środków transportu	217.579,48	162.523,00		23.139,00	0,00
Odsetki				203,00	

Od wielu lat (ustalając stawki podatkowe) stosowana jest zasada, według której podatek od nieruchomości i podatek rolny są niższe od maksymalnych stawek o około 18-20 %. Jeszcze większy opust dotyczy podatku od środków transportu, którego stawki są niższe aż o 45-47 % od górnego limitu.

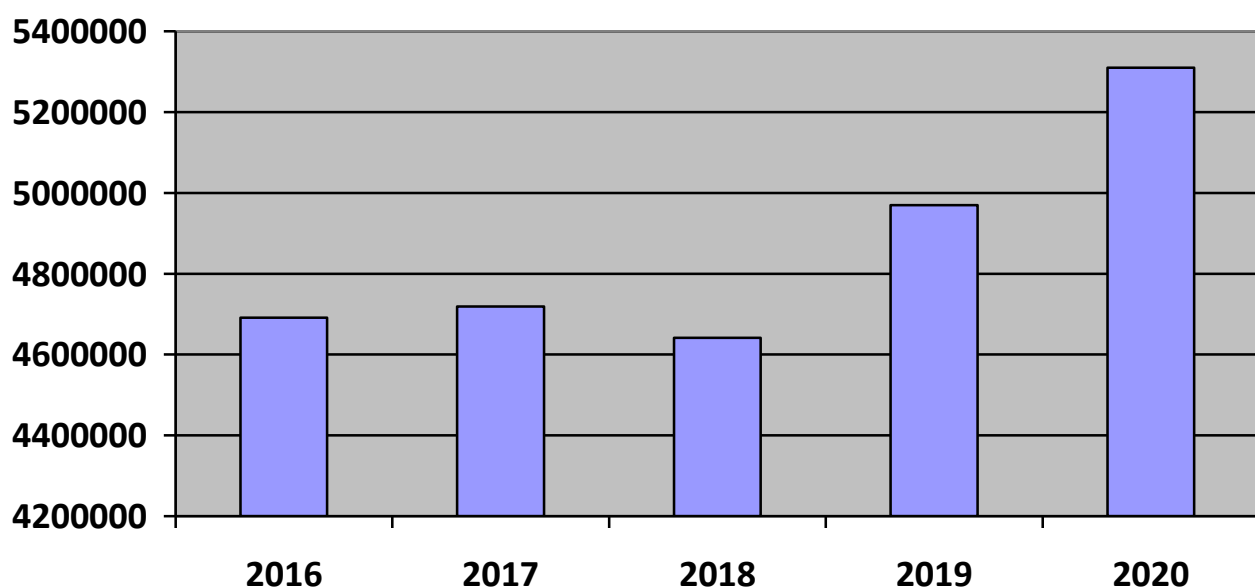
Świadoma rezygnacja z części dochodów wynika z tego, że trudno porównać realia prowadzenia działalności gospodarczej w małych gminach z warunkami w dużych aglomeracjach miejskich. Również dochody indywidualne mieszkańców Gminy Nowe są niższe od średniej krajowej.

Uchwałą Rady Miejskiej wprowadzono zwolnienie z podatku od nieruchomości przedsiębiorców, wobec których wprowadzono czasowe ograniczenie działalności z powodu COVID-19. Udzielono ulg i zwolnień na kwotę 15.790 zł.

Umorzenia zaległości podatkowych stosowane są tylko w przypadku bardzo ważnego interesu podatnika. W 2020 r. umorzono zaległości podatkowe i odsetki tylko na kwotę 23.139,00 zł. Umorzeń dokonywano sporadycznie i na niewielkie kwoty. Podatnicy wnioskując o umorzenie zaległości podatkowych powoływali się na negatywne skutki COVID-19.

Istotną informacją, w ocenie prawidłowości planowania dochodów, jest śledzenie zmian wielkości dochodów na przestrzeni kilku lat. Poniższy wykres przedstawia poziom dochodów z tytułu najważniejszych podatków lokalnych (suma podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportu) w latach 2016-2020.

Wykres nr 1



Wpływy do budżetu z tytułu podatków lokalnych wzrosły z 4.691 tys. zł za 2016 r. do 5.310 tys. zł za 2020 r., tj. o 13,2 %. Tempo wzrostu w poszczególnych latach wynosiło:

- lata 2017/2016	+0,6%,
- lata 2018/2017	-1,6 %,
- lata 2019/2018	+7,1%,
- lata 2020/2019	+6,8%

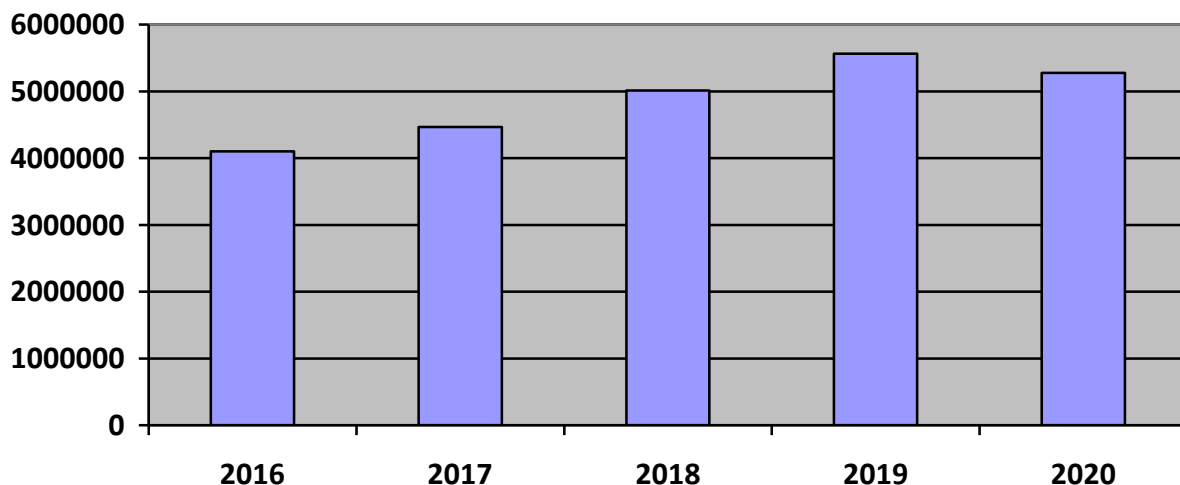
Należy podkreślić, że w latach 2015-2018 (ze względu na deflację) stawki podatkowe utrzymywały się na prawie stałym poziomie. W latach 2018-2020 stawki podatkowe wzrastały o nieco ponad wskaźnik inflacji.

Zachwianie wpływów z tytułu podatków lokalnych w roku 2018 wynikało z tego, że jeden z dużych podatników dokonał znaczącej korekty (in minus) deklaracji podatkowej.

Inną przyczyną występujących odchyień jest poziom ściągłości podatków (większe lub mniejsze zaległości).

Kolejny wykres przedstawia dochody (na przestrzeni lat 2016-2020) z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Wykres nr 2



Wpływy do budżetu gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrosły z 4.102 tys. zł za 2016 r. do 5.277 tys. zł za 2020 r., tj. o 28,6 %. Tempo wzrostu w poszczególnych latach wynosiło:

- lata 2017/2016	+8,9 %,
- lata 2018/2017	+12,2 %,
- lata 2019/2018	+11,0 %,
- lata 2020/2019	-5,1%.

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

Podstawowymi przyczynami stałego wzrostu w latach 2016-2019 wpływów z w/w tytułu były coroczne przyrosty poziomu najniższego wynagrodzenia obowiązującego w gospodarce narodowej oraz spadek bezrobocia.

Załamanie wskaźnika dynamiki w roku 2020 wynika z dwóch podstawowych przesłanek, tj. zmian w przepisach podatkowych oraz negatywnych skutków na rynek pracy pandemii COVID-19.

W poniższej tabeli (w polach „Opis”) szczegółowo przedstawiono źródła dochodów własnych Gminy z wyłączeniem „dochodów z gospodarki gruntami i nieruchomościami” oraz „dochodów podatkowych”, które zostały już wcześniej skomentowane.

Tabela nr 19

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
600			Transport i łączność	80 000,00	81 067,80	101,33
	60016		Drogi publiczne gminne	80 000,00	81 067,80	101,33
		0690	Wpływy z różnych opłat		500,00	
OPIS: Zwrot kosztów postępowania- Urząd Wojewódzki.						
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	80 000,00	80 000,00	100,00
OPIS: Otrzymane odszkodowanie (na podstawie umowy) w związku z budową marketu DINO- za zniszczone drogi.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów		567,80	
OPIS: Rekompensata za znak drogowy.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	196 664,11	228 382,12	116,13
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	196 664,11	228 382,12	116,13
		0690	Wpływy z różnych opłat		1 635,40	
OPIS: Zwroty kosztów procesów i egzekucji (wpłaty od komorników).						
		0830	Wpływy z usług		440,50	
OPIS: Zwrot za energię elektryczną- kiosk na rynku w sezonie letnim.						
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	4 004,17	40,04
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		10 017,48	
OPIS: Dochody z tytułu rozliczenia zużycia wody (wspólnoty mieszkaniowe) za 2019 r.						
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	174 664,11	212 284,57	121,54
OPIS: Odszkodowanie od ubezpieczyciela z tytułu uszkodzeń powstałych w wyniku pożaru budynku mieszkalnego w m. Dolne Morgi 27 (174.664,11 zł); odszkodowanie za zajmowanie lokalu bez tytułu prawnego (37.620,46 zł).						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	0,00	0,00
OPIS: Dochody z tytułu rozliczenia mediów (wspólnoty mieszkaniowe) ujęto w paragrafie 0940.						
750			Administracja publiczna	40 900,00	25 655,29	62,73
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	9,30	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		9,30	
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	40 800,00	25 465,99	62,42
		0830	Wpływy z usług		4 348,05	
OPIS: Wpłaty za media PUP- paliwo gazowe (4.108,05 zł) oraz ryczałt za łączność (240 zł).						

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		0,07	
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 800,00	21 117,87	51,76
OPIS: Zwrot nadpłaconych składek ZUS (20.401,77 zł); wpływy za terminowe przekazanie podatków (716,10 zł).						
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	100,00	154,00	154,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	154,00	154,00
OPIS: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków.						
	75095		Pozostała działalność	0,00	26,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		26,00	
OPIS: Zwrot podatku VAT- Urząd Skarbowy.						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	19,73	
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	19,73	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		19,73	
OPIS: Zwrot nadpłaty za 2019 r. (ENEA Operator).						
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	433 000,00	447 666,94	103,39
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 000,00	4 653,49	93,07
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	4 130,49	82,61
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		523,00	
OPIS: Rekompensata utraconych dochodów.						
	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	78 000,00	76 144,65	97,62
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	13 589,00	67,95
OPIS: Podatek lokalny.						
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 000,00	730,00	73,00
OPIS: Opłata lokalna.						
		0430	Wpływy z opłaty targowej	50 000,00	40 985,10	81,97
OPIS: Opłata lokalna.						

		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	20 840,55	297,72
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	350 000,00	366 868,80	104,82
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	200 000,00	214 639,24	107,32
OPIS: Opłata lokalna. Przeznaczenie: realizacja gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.						
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	140 000,00	146 758,36	104,83
OPIS: Opłata lokalna za zajęcie i umieszczenie urządzeń w pasie drogowym.						
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	5 471,20	54,71
OPIS: Wpływy m. in. z tytułu zwrotu kosztów upomnień.						
758			Różne rozliczenia	32 000,00	38 860,21	121,44
	75814		Różne rozliczenia finansowe	32 000,00	38 860,21	121,44
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	32 000,00	38 860,21	121,44
OPIS: Kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych.						
801			Oświata i wychowanie	304 890,00	196 451,68	64,43
	80101		Szkoły podstawowe	42 440,00	51 226,64	120,70
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	26,00	26,00
OPIS: Opłaty zgodnie z opisem paragrafu.						
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	108,00	54,00
OPIS: Wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych.						
		0830	Wpływy z usług	40 870,00	49 441,02	120,97
OPIS: Wpływy z usług świadczonych na rzecz Starostwa Powiatowego.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 270,00	1 651,62	130,05
OPIS: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków.						
	80104		Przedszkola	129 450,00	91 910,46	71,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	32 200,00	25 470,50	79,10
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	97 000,00	65 949,40	67,99
OPIS: Wpłaty rodziców za żywienie dzieci w przedszkolu.						

		0830	Wpływy z usług		18,76	
OPIS: Rozliczenie z firmą Novum (dostawcą energii elektrycznej).						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00	471,80	188,72
OPIS: Wpływy z tytułu terminowego wpłacania podatków.						
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 000,00	65,88	6,59
		0830	Wpływy z usług	1 000,00	65,88	6,59
OPIS: Wpłaty za bilety miesięczne uprawniające do przejazdu busem szkolnym i gimbussem dzieci nieuprawnionych do dowozu, wpłaty za wynajem busa szkolnego.						
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	132 000,00	53 248,70	40,34
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	5 346,60	44,56
OPIS: Opłata dodatkowa za korzystanie ze stołówki przez pracowników.						
		0830	Wpływy z usług	120 000,00	47 902,10	39,92
OPIS: Opłaty za wyżywienie uczniów, tzw. wkład do kotła. Wpłaty MGOPS za wydawane uczniom posiłki w ramach programu "Posiłek w szkole i w domu".						
852			Pomoc społeczna	69 000,00	125 034,92	181,21
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	7 116,56	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		7 116,56	
OPIS: Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej oraz wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
	85203		Ośrodki wsparcia	0,00	25 008,34	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		180,32	
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		147,33	
OPIS: Odszkodowanie od ubezpieczyciela za zniszczony laptop w ŚDS.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów		24 440,83	
OPIS: Odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia.						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		239,86	
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.						
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 000,00	1 586,06	52,87
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	1 586,06	52,87
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
	85216		Zasiłki stałe	10 000,00	7 017,43	70,17
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	7 017,43	70,17
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						

	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	6 426,82	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		6 426,82	
OPIS: Zwrot kosztów szkolenia pracowników MGOPS przez Krajowy Fundusz Szkoleniowy.						
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0,00	6 199,01	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		6 199,01	
OPIS: Odpłatność za pobyt w mieszkaniu chronionym.						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	55 000,00	71 680,70	130,33
		0830	Wpływy z usług	55 000,00	70 288,23	127,80
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		1 392,47	
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.						
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	1 806,09	
	85395		Pozostała działalność	0,00	1 806,09	
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem		27,00	
OPIS: Odsetki od dotacji.						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		1 779,09	
OPIS: Zwrot niewykorzystanej dotacji za 2019 r. (Stowarzyszenie Nowe Różowe Okulary).						
855			Rodzina	48 100,00	67 923,66	141,21
	85501		Świadczenie wychowawcze	18 000,00	9 747,29	54,15
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	1 256,84	62,84
OPIS: Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16 000,00	8 490,45	53,07
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	30 000,00	58 172,55	193,91
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	1 252,57	12,53
OPIS: Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń.						

		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	15 695,31	78,48
OPIS: Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w latach ubiegłych.						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		41 224,67	
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.						
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	2,81	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2,81	
OPIS: Gmina otrzymuje ustalony % od dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa.						
	85504		Wspieranie rodziny	100,00	1,01	1,01
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	1,01	1,01
OPIS: Wpływy z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń.						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 105 400,00	1 945 226,54	92,39
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 000 000,00	1 865 542,41	93,28
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000 000,00	1 857 382,41	92,87
OPIS: Opłata lokalna- wpływy z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.						
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		5 104,00	
OPIS: Wpływy z tytułu kosztów upomnień- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi.						
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		1 655,22	
OPIS: Należne odsetki od nieterminowych wpłat.						
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		1 400,78	
OPIS: Kapitalizacja odsetek- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi.						
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	5 400,00	17 495,47	323,99
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		4 342,01	
OPIS: Zwrot nadpłaty za zużycie energii elektrycznej za rok ubiegły.						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 400,00	13 153,46	243,58
OPIS: Zwrot za użytą energię elektryczną- budowa przedszkola; zwrot kosztów procesowych- NOVUM.						
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100 000,00	62 517,27	62,52
		0690	Wpływy z różnych opłat	100 000,00	33 585,67	62,52

OPIS: Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Przeznaczenie: zadania na rzecz ochrony środowiska.						
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	-328,61	
		0400	Wpływy z opłaty produktowej		-328,61	
OPIS: Wpływy, o których mowa w ustawie o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	729,76	
	92114		Pozostałe instytucje kultury	0,00	120,80	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		120,80	
OPIS: Zwrot niewykorzystanej dotacji.						
	92116		Biblioteki	0,00	608,96	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		608,96	
OPIS: Zwrot niewykorzystanej dotacji.						
926			Kultura fizyczna	0,00	47 614,84	
	92601		Obiekty sportowe	0,00	47 614,84	
		0830	Wpływy z usług		7 614,84	
OPIS: Zwrot za zużytą energię i wodę- kąpielisko miejskie.						
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		40 000,00	
OPIS: Kara umowna wynikająca z porozumienia.						
Razem:				3 309 954,11	3 206 439,58	96,87

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Ze sprawozdania o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych sporządzonych na koniec 2020 r. stan należności wymagalnych wyniósł 4.081.777,87 zł, co stanowi 8,1 % rocznych dochodów bieżących. Należności wymagalne w stosunku do stanu na 31 grudnia 2019 r. przyrosły o 12,06 %.

Tytuły, których dotyczą należności wymagalne, przedstawiają się następująco:

1. Fundusz alimentacyjny i zaliczki alimentacyjne	2.201.999,88 zł,
2. Podatki lokalne- osoby fizyczne	925.523,35 zł,
3. Podatki lokalne- osoby prawne	225.879,23 zł,
4. Dostawy i usługi- osoby fizyczne i prawne	536.690,51 zł,
5. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	191.684,90 zł,
6. Kary umowne	0,00 zł,
7. Sprzedaż praw własności/przekształcenie	0,00 zł.

W stosunku do stanu na koniec 2019 r. należności wymagalne wzrosły kwotowo o +439.439,04 zł, w tym:

- z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych	+155.608,24 zł,
- z tytułu dostaw i usług	+164.129,45 zł,
- z pozostałych tytułów	+119.701,35 zł.

Największą pozycją spośród należności wymagalnych są „zaległości wobec funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjne”, które stanowią 53,95 % ogółu należności. Zaległości te dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w części należnej gminie. Podjęte działania w celu ich odzyskania to: kierowanie wniosków do Urzędu Pracy o aktywizację zawodową, zawiadomienia do prokuratury o uchyleniu się od obowiązku alimentacyjnego, 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), które stanowią 28,21% ogółu należności.

Wobec osób fizycznych zalegających z płatnością podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego wystawiono 470 upomnień oraz 140 tytułów wykonawczych.

W stosunku do osób prawnych zwlekających z zapłatą tych podatków wystawiono 15 upomnień oraz 8 tytułów wykonawczych.

Wobec osób zalegających z płatnością podatku od środków transportowych wystawiono 18 upomnień i 7 tytułów wykonawczych.

Na koniec 2020 r. ustalono również należności wymagalne z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Wobec dłużników wystawiono 580 upomnień.

Zaległości z tytułu „dostaw i usług- osoby fizyczne i prawne” dotyczą przede wszystkim gospodarki gminnym zasobem mieszkaniowym.

Na zaległości z pozostałych tytułów wystawiono upomnienia.

REALIZACJA WYDATKÓW ZA 2020 ROK

Wielkość zrealizowanych wydatków za 2020 r. w porównaniu do kwot wynikających z uchwalonego budżetu na 2020 r. i poniesionych wydatków za 2019 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela nr 20

Uwaga: dane przedstawiono wg metodologii i w układzie obowiązującym na 2020 r. w systemie Bestia

Wyszczególnienie			Plan 2020	Wyk. 2020	% (3/2)	Wyk. 2019	% (3/5)
	1		2	3	4	5	
I		Wydatki bieżące	50 189 605,43	47 121 975,04	93,89	43 387 748,38	108,61
	z tego:						
	1	wydatki jednostek budżetowych	27 876 286,03	25 605 810,98	91,86	24 449 462,69	104,73
	z tego:						
	a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 018 100,45	15 250 086,53	95,21	14 113 381,72	108,05
	b	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 858 185,58	10 355 724,45	87,33	10 336 080,97	100,19
	2	dotacje na zadania bieżące	2 553 525,03	2 545 236,78	99,68	2 310 509,15	110,16
	3	świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 282 361,68	18 198 024,40	99,54	15 487 851,64	117,50
	4	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 157 432,69	553 897,76	47,86	840.774,10	65,88
	5	obsługa długu	320 000,00	219 005,12	68,44	299 150,80	73,21
II		Wydatki majątkowe	20 803 617,39	15 373 376,02	73,90	2 934 464,61	523,89
	z tego:						
	1	inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 803 617,39	15 373 376,02	73,90	2 934 464,61	523,89
	w tym:						
	a	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	14 225 253,36	10 401 508,46	73,12	1 194 699,78	870,63
	2	zakup i objęcie akcji i udziałów	0	0		0	
	3	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0	0		0	
		Wydatki ogółem	70 993 222,82	62 495 351,06	88,03	46 322 212,99	134,91

Wydatki za 2020 r. w stosunku do planowanych wydatków na cały rok, wykonano na poziomie 88,03%, z czego:

- wydatki bieżące w wysokości 93,89 % planu,
- wydatki majątkowe w wielkości 73,90 % planu.

Struktura wykonanych wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące 75,40 % wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe 24,60 % wydatków ogółem.

Udział wydatków majątkowych za rok 2020 w strukturze wydatków jest wyjątkowo duży (24,60%). W latach poprzednich jego poziom oscylował w granicach 5%-10%.

Stosunkowo niskie wykonanie planowanych wydatków majątkowych (73,90 %) wynika przede wszystkim z zachwiania cyklu inwestycyjnego niektórych projektów. W związku z COVID-19 zmieniono harmonogram zakończenia niektórych inwestycji (przesunięcie na rok 2021 r). Należy podkreślić, że wszystkie główne projekty (w tym realizowane przy udziale środków UE) znajdują się w trakcie realizacji i zostaną zakończone w I półroczu 2021 r. Rada Miejska podjęła uchwałę w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2020 na kwotę 2.638.410,35 zł.

Wskaźnik wykonania wydatków bieżących (93,89 %) należy uznać za prawidłowy, ponieważ ukształtował się on na poziomie zbliżonym do lat ubiegłych. Wykonanie wydatków poniżej limitu (poniżej 100%) wynika z pragmatyki planowania budżetowego, ponieważ wielkości planowane są górnym limitem wydatków, których w żaden sposób nie można przekroczyć.

Najistotniejszymi pozycjami wydatków są: „świadczenia na rzecz osób fizycznych” oraz „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”.

Wydatki na „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zostały zrealizowane na poziomie 99,54 % planu. Na ogólną kwotę świadczeń 18,2 mln zł, świadczenia na wsparcie rodzin oraz z zakresu pomocy społecznej wyniosły 17,7 mln zł.

Nakłady na „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” były niższe od wielkości planowanej o -768 tys. zł, tj. o -4,79 %. Poziom wykonania planu we wszystkich działach był do siebie zbliżony i zawierał się w przedziale 95%-97%.

Następną pozycją wydatków bieżących są „wydatki związane z realizacją statutowych zadań” jednostek budżetowych. Zostały one wykonane na stosunkowo niskim poziomie, tj. 87,33 % planu. Różnica między planem a wykonaniem wynosi -1,5 mln. zł. W tej grupie największe odchylenia wystąpiły w następujących działach:

- gospodarka komunalna i ochrona środowiska -418 tys. zł,
- oświata i wychowanie -284 tys. zł,
- transport i łączność -182 tys. zł,
- gospodarka mieszkaniowa -117 tys. zł.

W związku z pandemią COVID-19 gmina prowadziła restrykcyjną politykę wydatkową mając na uwadze spadającą dynamikę dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych. Ponadto w okresie pandemii, niektóre usługi nie zostały zrealizowane. Na ograniczenie wydatków, szczególnie w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska, miały wpływ dobre warunki pogodowe- łagodna zima przez cały 2020 r.

Z budżetu gminy udzielano „dotacji na zadania bieżące”, które zostały skierowane przede wszystkim do instytucji kultury, na rzecz publicznej szkoły prowadzonej przez osobę prawną inną niż jst oraz na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom. Plan „dotacji na zadania bieżące” został wykonany w 99,68 %.

Wydatki na „programy finansowane z udziałem środków UE” zostały wykonane na poziomie 47,86 % wielkości planowanych. Gmina realizuje cztery projekty współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego, których okres realizacji obejmuje lata 2018-2022. Stosunkowo niski stopień realizacji projektów w 2020 r. wynika tylko i wyłącznie z przesunięcia czasowego realizowanych zadań.

Koszty obsługi zadłużenia wyniosły 219 tys. zł, tj. 68,44 % planu. Podstawowym parametrem od którego liczone są odsetki od wyemitowanych obligacji jest WIBOR 6-M. Wielkość tego wskaźnika w 2020 r. utrzymywał się cały czas na wyjątkowo niskim poziomie, co bezpośrednio wpłynęło na kwotę odsetek.

W 2020 r. w porównaniu do 2019 r. wydatki ogółem zwiększyły się o +34,91 %, z tego:

- wydatki bieżące wzrosły o +8,61 %,
- wydatki majątkowe wzrosły o +423,89 %.

W grupie wydatków bieżących szczególnie znacząco przyrosły wydatki na „świadczenia na rzecz osób fizycznych”, bo aż o +17,5%. Istotnie wzrosły również koszty wynagrodzeń, tj. o +8,05%. Wydatki na

wynagrodzenia w stosunku do 2019 r. zwiększyły się o +1.137 tys. zł.. Prawie cały przyrost (+1.035 tys. zł) przypada na dział „Oświata”.

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych utrzymały się na poziomie roku 2019.

Tak istotny przyrost wydatków majątkowych (+423,89%) wynika z realizacji projektów współfinansowanych środkami z UE, środkami z Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Funduszu Dróg Samorządowych.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe w uchwale budżetowej zaplanowano w wysokości 20.803.617,39 zł. W 2020 r. zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 15.373.376,02 zł, tj. 73,90 % planu.

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	14.225.253,36 zł,
- wykonanie	10.401.508,46 zł
- wskaźnik	73,12 %

Do najważniejszych zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków europejskich należą:

- 1) budowa przedszkola samorządowego,
- 2) adaptacja poddasza zamku krzyżackiego,
- 3) dostosowanie siedziby Centrum Kultury Zamek oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowem dla potrzeb osób niepełnosprawnych.

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

Tabela nr 21

Dz.	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	118 353,39	108 594,37	91,75
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	50 000,00	45 000,00	90,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	45 000,00	90,00
Zadanie 1	Datacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. Zadanie wieloletnie. Maksymalny poziom dotacji jednostkowej 3.000 zł.					
	01095		Pozostała działalność	68 353,39	63 594,37	93,04
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 353,39	63 594,37	93,04
Zadanie 2	Zagospodarowanie placu rekreacyjnego dla dzieci i dorosłych w Kończycach/ II etap. Fundusz sołecki.					
				7 400,00	7 301,21	98,7

Zadanie 3	Zagospodarowanie placu rekreacyjnego dla dzieci i dorosłych/II etap. Źródło finansowania: darowizna.		4 560,00	664,20	14,6
Zadanie 4	Budowa pomostu pływającego na jeziorze Radodzierz. Fundusz sołecki.		11 893,39	11 885,16	99,9
Zadanie 5	Budowa altany na działce nr 295/2 w M. Komorsku. Fundusz sołecki.		17 500,00	17 500,00	100,0
Zadanie 6	Budowa zewnętrznej siłowni/ I etap. Fundusz sołecki.		5 000,00	4 305,00	86,1
Zadanie 7	Budowa zjeżdżalni. Fundusz sołecki.		22 000,00	21 938,80	99,7
600	Transport i łączność		3 520 584,71	2 993 073,60	85,02
	60014	Drogi publiczne powiatowe	200 000,00	200 000,00	100,00
		6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	200 000,00	100,00
Zadanie 8	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1277C Lipinki - Zdrojewo". Szacowana wartość inwestycji około 1,2 mln zł.				
	60016	Drogi publiczne gminne	3 320 584,71	2 793 073,60	84,11
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 320 584,71	2 793 073,60	84,11
Zadanie 9	Modernizacja ulicy Myśliwskiej. Wykonanie inwestycji przesunięto na 2021 r. Wyłoniono wykonawcę, prace trwają.		398 000,00		
Zadanie 10	Budowa drogi dojazdowe do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w obrębie geodezyjnym Kozielec na działkach nr 304 i 333. Zadanie współfinansowane dotacją z budżetu województwa 81.000 zł.		247 000,00	245 186,73	99,27
Zadanie 11	Budowa drogi gminnej 030307C w obrębie Osiny - Głodowo. Źródła finansowania: Fundusz Inwestycji Lokalnych (646.946,61 zł), Fundusz Dróg Samorządowych (971.435 zł), dotacja z Nadleśnictwa (50.000 zł), środki własne (116.315,33 zł).		1 800 000,00	1 784 696,94	99,15
Zadanie 12	Przebudowa ulicy Zielonej/ III etap. Źródła finansowania: Fundusz Inwestycji Lokalnych (410.000 zł), środki własne (11.287,63 zł).		430 000,00	421 287,63	97,97
Zadanie 13	Utwardzenie części działek nr 587/3, 459/2, 463/8, 467/1 i 472/1- ulica Boczna w Nowem.		242 000,00	241 148,31	99,65
Zadanie 14	Utwardzenie działek nr 63 i 42/17 w Nowem.		50 000,00	36 464,58	72,93
Zadanie 15	Przebudowa przepustu w drodze gminnej 030307C w miejscowości Głodowo.		33 000,00	30 289,41	91,79

Zadanie 16	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej na działkach 645, 641/7 i 641/3 w obrębie geodezyjnym Tryl-prace projektowe. Uwaga: ujęto w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.		8 000,00	8 000,00	100,00
Zadanie 17	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej (droga gminna 030310C) na działkach 265 i 270 w obrębie geodezyjnym Zdrojewo- prace projektowe. Uwaga: ujęto w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (6.000 zł).		26 000,00	26 000,00	100,00
Zadanie 18	Modernizacja drogi na działce nr 13 w obrębie geodezyjnym Pastwiska. Zadanie niewykonane.		86 584,71		
630		Turystyka	62 000,00	61 070,00	98,50
	63095	Pozostała działalność	62 000,00	61 070,00	98,50
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 000,00	61 070,00	98,50
Zadanie 19	Budowa ciągu pieszo-rowerowego Nowe-Twarda Góra/ prace projektowe. Uwaga: ujęto w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (30.000 zł).		50 000,00	50 000,00	100,00
Zadanie 20	Budowa tarasu widokowego na skarpie zamkowej w Nowem- prace projektowe. Uwaga: ujęto w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.		12 000,00	11 070,00	92,25
700		Gospodarka mieszkaniowa	2 467 725,93	63 478,20	2,57
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 467 725,93	63 478,20	2,57
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	704 664,11	20 424,36	2,90
Zadanie 21	Odbudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego Dolne Morgi 27. Wykonanie zadania przesunięto na 2021 r.				
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 219 965,00	0,00	0,00
Zadanie 22	Adaptacja poddasza zamku krzyżackiego w Nowem. Wykonanie zadania przesunięto na 2021 r. Wyłoniono wykonawcę, prace trwają.				
		6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76 457,00	0,00	0,00
Zadanie 23	Modernizacja parteru i piwnicy Centrum Kultury Zamek w Nowem. Wykonanie zadania przesunięto na 2021 r.				
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	416 208,00	42 352,00	10,18
Zadanie 22	Adaptacja poddasza zamku krzyżackiego w Nowem. Wykonanie zadania przesunięto na 2021 r. Wyłoniono wykonawcę, prace trwają.		280 665,00	1 250,00	0,45
Zadanie 23	Modernizacja parteru i piwnicy Centrum Kultury Zamek w Nowem. Wykonanie zadania przesunięto na 2021 r.		80 543,00	20,00	0,02
Zadanie 24	Rewitalizacja Filii Centrum Kultury w Rychławie.		55 000,00	41 082,00	74,69

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 431,82	701,84	1,39
Zadanie 25	Zakup gruntów, w tym zajętych pod drogi, place, skwery, parki itp.					
750			Administracja publiczna	56 724,36	33 619,15	59,27
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	56 724,36	33 619,15	59,27
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00	20 494,79	73,20
Zadanie 26	Zabudowa witryną arkad budynku Urzędu Gminy.					
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 415,70	11 155,70	45,69
Zadanie 27	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Przedsięwzięcie wieloletnie. Wydatki sfinansowane dotacją celową w ramach RPO W-KP.					
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 308,66	1 968,66	45,69
Zadanie 27	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0. Przedsięwzięcie wieloletnie. Źródło finansowania: środki własne.					
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	478 000,00	476 452,00	99,68
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	8 000,00	8 000,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	8 000,00	8 000,00	100,00
Zadanie 28	Dofinansowanie zakupu samochodu osobowo-towarowego dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Świeciu.					
	75412		Ochotnicze straże pożarne	470 000,00	468 452,00	99,67
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	470 000,00	468 452,00	99,67
Zadanie 29	Zakup i dostawa nowego ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego o napędzie 6x6 dla OSP w Nowem. Oprócz w/w dotacji OSP otrzymała wsparcie finansowe z Komendy Głównej PSP (550 tys. zł) oraz Powiatu Świeckiego (30 tys. zł).					
758			Różne rozliczenia	10 049,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	10 049,00	0,00	0,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	10 049,00	0,00	0,00
	Część rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na realizację zadań o charakterze inwestycyjnym.					
801			Oświata i wychowanie	11 570 000,00	9 870 567,68	85,31
	80101		Szkoły podstawowe	100 000,00	91 610,40	91,61
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	91 610,40	91,61
Zadanie 30	Modernizacja nawierzchni placu zabaw "Radosna Szkoła" przy SP-2 w Nowem.					
	80104		Przedszkola	11 470 000,00	9 778 957,28	85,26
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 320 000,00	2 829 205,78	85,22

Zadanie 31	Budowa przedszkola samorządowego w Nowem wraz z wyposażeniem. Źródło finansowania: dotacja celowa w ramach RPO-W-KP. Zadanie w trakcie realizacji. Przewidywany termin oddania obiektu do użytkowania: czerwiec 2021 r.				
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 150 000,00	6 949 751,50	85,27
Zadanie 31	Budowa przedszkola samorządowego w Nowem wraz z wyposażeniem. Źródło finansowania: dotacja celowa w ramach RPO-W-KP. Zadanie w trakcie realizacji. Przewidywany termin oddania obiektu do użytkowania: czerwiec 2021 r. Uwaga: ujęto w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (2.583.340,35 zł).				
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	47 267,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	47 267,00	0,00	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 316,00	0,00	0,00
Zadanie 32	Budowa infrastruktury sieciowej w SP-2 w Nowem oraz w SP w Trylu. Zadanie realizowane w ramach projektu pn.: "Kształtowanie kompetencji kluczowych uczniów szkół Gminy Nowe szansą na lepsze jutro". Realizację zadania przesunięto na 2021 r.				
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	850,92	0,00	0,00
Zadanie 33	Wydatki majątkowe na realizację projektu "Uczymy przez zabawę - to rozwój i przyszłość każdego dziecka. Źródło finansowania: środki Europejskiego Funduszu Społecznego.				
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100,08	0,00	0,00
Zadania 33	Wydatki majątkowe na realizację projektu "Uczymy przez zabawę - to rozwój i przyszłość każdego dziecka. Źródło finansowania: wkład krajowy (środki z budżetu państwa) do projektu.				
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 477 281,00	1 170 449,07	79,23
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 360 000,00	1 155 512,49	84,96
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 360 000,00	1 155 512,49	84,96
Zadanie 34	Przebudowa sieci wodociągowej w ulicy Aleja 3 Maja w Nowem na działkach nr 1077/4 oraz 524/1.		110 000,00	108 416,27	98,56
Zadanie 34	Przebudowa sieci wodociągowej w ulicy Kolejowa, Dworcowa, Nowa, Fabryczna i Sportowa w Nowem.		1 250 000,00	1 047 096,22	83,77
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	117 281,00	14 936,58	12,74
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 281,00	14 936,58	12,74
Zadanie 35	Budowa oświetlenia w gminie. Ograniczenie nakładów w związku z planowaną modernizacją oświetlenia drogowego w 2021 r.				
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	995 632,00	596 071,95	59,87
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	29 000,00	28 997,13	99,99
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 000,00	28 997,13	99,99
Zadanie 36	Dobudowa schodów do świetlicy wiejskiej/ II etap zadanie. Fundusz sołecki.		5 000,00	5 000,00	100,00
Zadanie 37	Utwardzenie kostką brukową placu przy świetlicy w Mątawach. Fundusz sołecki.		14 000,00	14 000,00	100,00

Zadanie 38	Przebudowa przyłącza kanalizacyjnego wraz z montażem betonowego szamba bezodpływowego o pojemności 10 m ³ w miejscowości Tryl. Fundusz sołecki.		10 000,00	9 997,13	99,97
	92114	Pozostałe instytucje kultury	966 632,00	567 074,82	58,67
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	763 173,00	471 779,50	61,82
Zadanie 39	Dostosowanie siedziby Centrum Kultury Zamek oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowem dla potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z zakupem wyposażenia związanego z prowadzeniem działalności kulturalnej i edukacyjnej. Źródło finansowania: dotacja celowa w ramach RPO W-KP. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie inwestycji przesunięto na 2021 r.				
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	203 459,00	95 295,32	46,84
Zadanie 39	Dostosowanie siedziby Centrum Kultury Zamek oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowem dla potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z zakupem wyposażenia związanego z prowadzeniem działalności kulturalnej i edukacyjnej. Źródło finansowania: środki własne. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie inwestycji przesunięto na 2021 r.				
Razem:			20 803 617,39	15 373 376,02	73,90

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące w uchwale budżetowej zaplanowano w wysokości 50.189.605,43 zł. W 2020 r. zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 47.121.975,04 zł, tj. 93,89 % planu.

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

- plan 1.157.432,69 zł,
- wykonanie 553.897,76 zł,
- wskaźnik 47,86 %

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE

W poniższej tabeli przedstawiono wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE wraz ze szczegółowym opisem zadań rzeczowych.

Tabela 22

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
750			Administracja publiczna	135 793,96	134 637,14	99,15
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	835,16	271,94	32,56

		2059	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	835,16	271,94	32,56
OPIS: Dotacja celowa przekazana do lidera projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0". Liderem projektu jest Województwo Kujawsko-Pomorskie, a dotacja została udzielona na działania promocyjne i zarządzanie projektem.						
	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	134 958,80	134 365,20	99,56
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	125 740,67	125 147,07	99,53
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9 218,13	9 218,13	100,00
OPIS: OPIS: Wydatki na realizację projektów grantowych pn. "Zdalna szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego" oraz "Zdalna szkoła plus". Wydatki finansowane dotacjami ze środków UE oraz ze środków krajowych. W ramach projektu zakupiono 51 laptopów.						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 021 638,73	419 260,62	41,04
	85395		Pozostała działalność	1 021 638,73	419 260,62	41,04
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 508,40	110 983,52	80,71
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 024,32	18 683,09	98,21
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 018,07	5 018,07	100,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	401,24	401,24	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 822,65	23 960,88	77,74
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 018,28	3 658,97	91,06
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 473,58	2 581,32	74,31
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	544,87	452,50	83,05
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	139 187,51	94 149,57	67,64
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	21 772,06	17 158,42	78,81
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	18 774,66	4 442,74	23,66
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	330,37	330,22	99,95
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	354 662,76	3 919,99	1,11
		4307	Zakup usług pozostałych	266 818,03	116 673,10	43,73
		4309	Zakup usług pozostałych	15 444,43	13 077,89	84,68
		4417	Podróże służbowe krajowe	2 089,46	2 026,14	96,97
		4419	Podróże służbowe krajowe	167,08	162,00	96,96
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 463,91	1 463,91	100,00
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117,05	117,05	100,00

OPIS: Realizacja projektów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego: Projekt 1: Gminny model usług opiekuńczych. Plan wydatków 247.198,04 zł. Wykonanie 227.418,37 zł. Projekt 2: Wsparcie osób starszych..... Plan wydatków 27.000,00 zł. Wykonanie 25.934,77 zł. Projekt 3: Czas na zmiany - program podnoszenia kluczowych kompetencji uczniów szkół Gminy Nowe. Plan wydatków 195.650,09 zł. Wykonanie 138.741,10 zł. Projekt 4: Kształtowanie kompetencji kluczowych uczniów szkół Gminy Nowe szansą na lepsze jutro. Plan wydatków 551.790,60 zł. Wykonanie 27.166,38 zł.			
Razem:	1 157 432,69	553 897,76	47,86

DOTACJE UDZIELONE

Z budżetu Gminy udzielono w 2020 r. dotacje na zadania bieżące na ogólną kwotę 2.545.23678 zł, z tego:

Tabela nr 23

Wyszczególnienie	Plan 2020	Wyk. 2020	%
Dotacje celowe dla jednostek z sektora finansów publicznych	38.000,00	38.000,00	100,0
Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	234.525,03	234.515,03	100,0
Razem dotacje celowe	272.525,03	272.515,03	100,0
Dotacje podmiotowe dla jednostek z sektora finansów publicznych	920.000,00	920.000,00	100,0
Dotacje przedmiotowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	1.361.000,00	1.352.721,75	99,4
Razem dotacje podmiotowe	2.281.000,00	2.272.721,75	99,6
Suma dotacji	2.553.525,03	2.545.236,78	99,7

Uwaga: dane bez dotacji udzielonych w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE.

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

Tabela nr 24

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	45 000,00	45 000,00	100,00
	01009		Spółki wodne	45 000,00	45 000,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	45 000,00	45 000,00	100,00
OPIS: Dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Nowem.						
600			Transport i łączność	38 000,00	38 000,00	100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	38 000,00	38 000,00	100,00

		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	38 000,00	38 000,00	100,00
<p>OPIS: Dotacja celowa dla Gminy Smętowo Graniczne (kwota 20.000 zł) na zadanie polegające na zorganizowaniu publicznego transportu zbiorowego w zakresie międzygminnych przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na linii Smętowo Graniczne-Nowe-Smętowo Graniczne. Gmina Smętowo Graniczne występuje jako organizator przedsięwzięcia. Zadanie jest współfinansowane przez: Gminę Smętowo, Gminę Nowe, Powiat Świecki oraz Fundusz rozwoju przewozów autobusowych.</p> <p>Dotacja celowa dla Powiatu Świeckiego (kwota 18.000 zł) na zadanie polegające na zorganizowaniu publicznego transportu o charakterze użyteczności publicznej. Gmina Nowe partycypuje w funkcjonowaniu linii i Nowe-Świecie. Zadanie jest również współfinansowane z Fundusz rozwoju przewozów autobusowych.</p>						
801			Oświata i wychowanie	1 404 605,03	1 398 026,53	99,53
	80101		Szkoły podstawowe	1 201 941,00	1 196 774,32	99,57
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 157 000,00	1 151 833,32	99,55
<p>OPIS: Dotacja podmiotowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie.</p>						
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	44 941,00	44 941,00	100,00
<p>OPIS: Dotacja dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie na wyposażenie w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych. Źródło finansowania: środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.</p>						
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	193 000,00	191 598,18	99,27
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	193 000,00	191 598,18	99,27
<p>OPIS: Dotacja podmiotowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie.</p>						
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	9 664,03	9 654,03	99,90
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	9 664,03	9 654,03	99,90
<p>OPIS: Dotacja celowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Rychławie- Wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.</p>						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	24 920,00	24 920,00	100,00
	85395		Pozostała działalność	24 920,00	24 920,00	100,00

		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	24 920,00	24 920,00	100,00
OPIS: Dotacje celowe na zadania zlecone stowarzyszeniom: 1) Fundacja Aktywizacji i Integracji w Nowem - Zaczarowany ogród aktywnego seniora 2; kwota 9.520 zł, 2) Fundacja Aktywizacji i Integracji w Nowem - Masażysta z dostawą do domu na bis; kwota 5.400 zł, 3) Fundacja Aktywizacji i Integracji w Nowem - Pracownia rękodzieła z elementami stolarstwa "U Gepetta"; kwota 10.000 zł.						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	11 000,00	9 290,25	84,46
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	11 000,00	9 290,25	84,46
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	11 000,00	9 290,25	84,46
OPIS: Dotacja podmiotowa dla Publicznej Szkoły Podstawowej Stowarzyszenia Przyjaciół szkół Katolickich w Rychławie na realizację wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka w oddziale przedszkolnym.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	920 000,00	920 000,00	100,00
	92114		Pozostałe instytucje kultury	710 000,00	710 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	710 000,00	710 000,00	100,00
OPIS: Dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury Zamek.						
	92116		Biblioteki	210 000,00	210 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	210 000,00	210 000,00	100,00
OPIS: Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowem.						
926			Kultura fizyczna	110 000,00	110 000,00	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	110 000,00	110 000,00	100,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 000,00	10 000,00	100,00
OPIS: Dotacje celowe na zadania zlecone stowarzyszeniom: Fundacja Aktywizacji i Integracji w Nowem - Popularyzacja dalekowschodnich sztuk walki.						
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100 000,00	100 000,00	100,00
OPIS: Dotacje celowe na zadania zlecone stowarzyszeniom: Miejsko Ludowy Klub Sportowy "Wisła" w Nowem - Propagowanie wśród mieszkańców Gminy Nowe aktywnych form kultury fizycznej i rekreacji.						
Razem:				2 553 525,03	2 545 236,78	99,68

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.

Uwaga: dane bez wydatków na programy finansowane z udziałem środków UE oraz bez dotacji udzielonych.

Tabela nr 25

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	573 714,67	531 376,59	92,62
	01002		Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego	900,00	0,00	0,00
OPIS: Upowszechnienie doradztwa rolniczego. Wydatki na pokazy, prelekcje, zakup fachowej literatury o tematyce rolniczej.						
	01008		Melioracje wodne	80 000,00	39 850,16	49,81
OPIS: Budowa i konserwacja urządzeń melioracji wodnej.						
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 100,00	3 926,66	95,77
OPIS: Koszty zakupu energii elektrycznej- punkt poboru wody w Gajewie.						
	01030		Izby rolnicze	12 000,00	11 527,79	96,06
OPIS: Środki przekazane na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego.						
	01095		Pozostała działalność	476 714,67	476 071,98	99,87
OPIS: Zwrot akcyzy za paliwo wykorzystywane do produkcji rolnej oraz koszty postępowania w sprawie jej zwrotu. Inne: ubezpieczenia placów zabaw, wydatki z funduszu sołectkiego.						
600			Transport i łączność	556 697,78	374 454,48	67,26
	60016		Drogi publiczne gminne	556 697,78	374 454,48	67,26
OPIS: Bieżące utrzymanie dróg- odśnieżanie (umowa stała), równanie i uzupełnianie nawierzchni (umowa stała), usługi remontowe itp. Inne: wydatki z funduszu sołectkiego.						
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 576 000,00	1 458 147,18	92,52
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	3 000,00	0,00	0,00
OPIS: Zakup różnych usług.						
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 558 000,00	1 447 077,39	92,88
OPIS: Wydatki związane z utrzymaniem i eksploatacją mieszkań ZGM-u (1.360.986,38 zł). Koszty wyceny nieruchomości, obsługi geodezyjnej (umowa stała), opłata za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa, koszty postępowań sądowych, egzekucyjnych itp. (86.091,01 zł).						
	70095		Pozostała działalność	15 000,00	11 069,79	73,80
OPIS: Koszty wyceny nieruchomości (6.900 zł) oraz odszkodowanie za niedostarczenie lokalu socjalnego w związku z wyrokami eksmisyjnymi (4.169,79 zł).						
710			Działalność usługowa	56 500,00	26 647,17	47,16
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	16 524,00	55,08

OPIS: Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla części obszarów Gminy. Koszty związane z wydawaniem indywidualnych decyzji o warunkach zabudowy z powodu braku opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego całość gminy.						
	71035		Cmentarze	26 500,00	10 123,17	38,20
OPIS: Porządkowanie cmentarzy i miejsc pamięci.						
750			Administracja publiczna	3 537 740,54	3 414 945,13	96,53
	75011		Urzędy wojewódzkie	101 452,00	101 452,00	100,00
OPIS: Finansowanie kosztów utrzymania pracowników samorządowych wykonujących zadania rządowe w części sfinansowanej dotacją celową.						
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	148 000,00	144 764,67	97,81
OPIS: Wydatki na finansowanie działalności Rady Miejskiej: diety, zakupy materiałów i usług, delegacje i szkolenia.						
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 611 282,54	2 548 634,39	97,60
OPIS: Koszty utrzymania Urzędu Gminy: wynagrodzenia, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne, usługi remontowe itp.						
	75045		Kwalifikacja wojskowa	1 000,00	0,00	0,00
OPIS: Zwrot kosztów dojazdu na komisję kwalifikacyjną.						
	75056		Spis powszechny i inne	22 826,00	17 324,95	75,90
OPIS: Wydatki na realizację Powszechnego Spisu Rolnego. Finansowanie: dotacja celowa.						
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	70 480,00	57 993,70	82,28
OPIS: Wydatki dotyczące promocji Gminy Nowe: zakup gadżetów promocyjnych, wydawanie publikacji promocyjnych, reklama w prasie, dofinansowanie imprez miejskich, utrzymanie kontaktów z miastami partnerskimi itp.						
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	549 000,00	513 595,42	93,55
OPIS: Koszty utrzymania SAPO (centrum usług wspólnych dla jednostek oświatowych gminy): wynagrodzenia, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne, usługi remontowe itp. Inne zadania zlecone jednostce: obsługa stypendiów i zasiłków szkolnych, dowożenie uczniów do szkół, sport w szkołach, projekty systemowe oraz współfinansowane z udziałem środków UE, wypoczynek letni dzieci i inne.						
	75095		Pozostała działalność	33 700,00	31 180,00	92,52
OPIS: Diety dla sołtysów za pełnienie funkcji oraz udział w sesjach RM, zebraniach i spotkaniach wiejskich itp.						
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	95 067,00	94 717,00	99,63
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 679,00	2 679,00	100,00
OPIS: Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Finansowanie: dotacja celowa.						
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	92 388,00	92 038,00	99,62
OPIS: Koszty przeprowadzonych wyborów. Zadanie w całości finansowana dotacją.						

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	292 000,00	254 225,76	87,06
	75405	Komendy powiatowe Policji	12 000,00	12 000,00	100,00
OPIS: Środki na dodatkowe płatne służby dla funkcjonariuszy policji w celu podniesienia poczucia bezpieczeństwa mieszkańców.					
	75412	Ochotnicze straże pożarne	228 000,00	217 361,36	95,33
OPIS: Nakłady na funkcjonowanie OSP (jednostki w Nowem, Małym Komorsku i Rychławie): wynagrodzenia strażaków, zakup paliwa, sprzętu gaśniczego, odzieży ochronnej, koszty ubezpieczenia itp. Inne: wydatki z funduszu sołeckiego.					
	75421	Zarządzanie kryzysowe	50 000,00	24 864,40	49,73
OPIS: Wydatki na realizację zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem choroby zakaźnej COVID-19. Źródło finansowania: rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe.					
	75495	Pozostała działalność	2 000,00	0,00	0,00
OPIS: Rekompensata utraconego zarobku za ćwiczenia wojskowe.					
757		Obsługa długu publicznego	320 000,00	219 005,12	68,44
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	320 000,00	219 005,12	68,44
OPIS: Odsetki od obligacji i kredytów oraz opłaty i prowizje.					
758		Różne rozliczenia	123 580,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	123 580,00	0,00	0,00
OPIS: Stan niewykorzystanych rezerw na zadania bieżące na koniec I półrocza: a) ogólna na wydatki bieżące 20.500 zł - na nieprzewidziane wydatki, b) celowa 88.000 zł - na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego, c) celowa 15.080 zł - na zadania zlecone stowarzyszeniom.					
801		Oświata i wychowanie	12 709 950,95	11 987 966,98	94,32
	80101	Szkoły podstawowe	8 099 678,91	7 748 699,23	95,67
OPIS: Wydatki na utrzymanie dwóch szkół podstawowych w miejscowościach Nowe i Trylu. W 37 oddziałach uczy się 685 uczniów. Zatrudnienie: nauczyciele 96,83 et; administracja 2 et; obsługa 14,35 et. Koszty obejmują: wynagrodzenia, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp.					
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	96 950,00	83 448,18	86,07
OPIS: Wydatki na utrzymanie oddziału przedszkolnego w SP w Trylu. Do oddziału uczęszcza 17 dzieci. Zatrudnienie: 1,06 et. Koszty obejmują: wynagrodzenia, pomoce dydaktyczne, artykuły papiernicze, środki czystości, abonament telefoniczny itp.					
	80104	Przedszkola	2 055 550,00	1 966 919,10	95,69

<p>OPIS: Wydatki na utrzymanie Przedszkola Samorządowego, funkcjonującego w 2 obiektach: Aleja 3 Maja i ul. Nowa (1.961.026,62 zł). W 10 oddziałach przebywało średnio 232 dzieci. Zatrudnienie: nauczyciele 17,89 et; administracja 1 et; obsługa 14 et. Koszty obejmują: wynagrodzenia, żywność, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp. W planie UG: opłaty za dzieci uczęszczające do przedszkoli w sąsiednich gminach (5.892,48 zł).</p>						
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	648 700,00	575 544,81	88,72
<p>OPIS: Wydatki na dowożenie uczniów do szkół podstawowych i oddziału "0". Dowożeniem objętych jest 286 uczniów, z tego: korzystający z biletów miesięcznych PKS Grudziądz (151 dzieci) i oraz dowożonych własnymi autobusami (131 dzieci). Zatrudnionych jest 7 pracowników na 6,46 et, z tego: 2 kierowców, 3 pracowników sprawujących opiekę nad uczniami, 1 opiekun na niepełnym etacie oraz pracownicy po stażach. Koszty obejmują: bilety miesięczne, wynagrodzenia, zakup paliwa, naprawę pojazdów, materiały eksploatacyjne (oleje, filtry, opony), ubezpieczenia, środki czystości, wynajem transportu zastępczego itp.</p>						
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67 880,00	25 230,61	37,17
<p>OPIS: Wydatkowano środki na szkolenia rad pedagogicznych, kursy kwalifikacyjne, dofinansowanie studiów. Poniesiono wydatki na wyjazdy służbowe obejmujące różne formy dokształcania.</p>						
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	457 550,00	353 693,89	77,30
<p>OPIS: Wydatki na utrzymanie dwóch stołówek w budynkach SP na ul. Myśliwskiej i ul. Nowej. W stołówce przy ul. Myśliwskiej zatrudnionych jest 3 pracowników (2 kucharki i 1 intendentka), wydawanych jest średnio 135 obiadów dziennie. W stołówce przy ul. Nowej zatrudnionych jest 3 pracowników (2 kucharki i 1 intendentka), wydawanych jest średnio 97 obiadów dziennie. Koszty obejmują: wynagrodzenia, zakup żywności, wyposażenie, środki czystości, energię itp. Koszty „wsadu do kotła” w stołówkach pokrywane są w całości przez uczniów lub instytucje pomocy społecznej.</p>						
	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	98 950,00	83 395,70	84,28
<p>OPIS: Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.</p>						
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	991 380,00	969 488,41	97,79
<p>OPIS: Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.</p>						
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	79 412,04	78 947,05	99,41
<p>OPIS: Wydatki na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.</p>						
	80195		Pozostała działalność	113 900,00	102 600,00	90,08
<p>OPIS: Fundusz socjalny dla 73 nauczycieli emerytów (93.600 zł), zapomogi zdrowotne (9.000 zł).</p>						
851			Ochrona zdrowia	230 000,00	210 356,78	91,46

	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	10 000,00	9 997,29	99,97
OPIS: Nakłady na profilaktykę zdrowia- zakup przyrządów diagnostycznych i odczynników do badań.					
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	6 032,01	60,32
OPIS: Środki na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. Wydatki obejmują prowadzenie Punktu Konsultacyjnego dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz wykładu dla dzieci i młodzieży z zakresu profilaktyki uzależnień.					
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	190 000,00	178 099,97	93,74
OPIS: Środki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki dotyczą realizacji następujących zadań (zgodnie z preliminarzem wydatków na 2020 r.): - zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych, - udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie, - prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży – w tym prowadzenia pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych, - wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych, - 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	20 000,00	16 227,51	81,14
OPIS: Wydatki przeznaczone na opiekę profilaktyczną i działania interwencyjne wobec osób będących w stanie nietrzeźwym izolowanych w Ośrodku Edukacji i Profilaktyki.					
852		Pomoc społeczna	4 639 248,75	4 276 184,85	92,17
	85202	Domy pomocy społecznej	440 000,00	417 347,54	94,85
OPIS: Opłacono pobyt w domach pomocy społecznej 15 podopiecznym.					
	85203	Ośrodki wsparcia	627 253,00	614 110,34	97,90
OPIS: Wydatki na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy - zadanie zlecone finansowane głównie dotacją. Za 2020 r. na funkcjonowanie ośrodka poniesiono wydatki w kwocie 509.154,55 zł, z tego finansowane: dotacją 495.782 zł, środkami własnymi 13.372,55 zł. Do ŚDS (na podstawie skierowań) uczęszcza 20 podopiecznych z zaburzeniami psychicznymi. Zatrudnienie: - kierownik 1 et, - instruktor terapii zajęciowej 1 et, - terapeuta zajęciowy 4 et. Koszty obejmują: wynagrodzenia, żywność, wyposażenie, oprogramowanie, materiały biurowe, naprawy i remonty, ubezpieczenia, ogrzewanie, oświetlenie, usługi telekomunikacyjne itp. Plan finansowy MGOPS (104.955,79 zł): - koszty prowadzenia "Ogrzewalni z węzłem sanitarnym 21.310,91 zł, - koszty pobytu podopiecznych w ośrodkach wsparcia (7 osób) 83. 644,88 zł.					
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 300,00	4 897,32	92,40
OPIS: Środki przeznaczone na obsługę organizacyjno-techniczną zespołu interdyscyplinarnego oraz na wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia zawartych z osobami prowadzącymi terapię w zakresie przeciwdziałania przemocy.					

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	25 700,00	24 527,84	95,44
OPIS: Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (60 osób). Zadanie finansowane dotacją.						
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	464 726,00	435 239,48	93,66
OPIS: Środki przeznaczono na: - zasiłki okresowe (z powodu choroby, niepełnosprawności, bezrobocia) dla 149 rodzin (323.616 zł; pokryte dotacją), - zasiłki celowe i pomoc w naturze (110.357,42 zł; pokryte środkami własnymi). Plan finansowy UG: zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych za lata poprzednie (1.266,06 zł).						
	85215		Dodatki mieszkaniowe	507 483,75	493 873,91	97,32
OPIS: Środki przeznaczono na: - dodatki mieszkaniowe dla 274 rodzin (437.898,64 zł); sfinansowane środkami własnymi, - dodatki energetyczne dla 148 rodzin (19.806,40 zł); zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, - koszty obsługi zadań 36.168,87 zł.						
	85216		Zasiłki stałe	339 418,00	331 343,82	97,62
OPIS: 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 71 osobom. Wydatki sfinansowane dotacją na zadania własne (324.326,39 zł). Plan finansowy UG: zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata poprzednie (7.017,43 zł).						
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	915 736,00	839 790,83	91,71
OPIS: Koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej: wynagrodzenia, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług itp. Źródła finansowania wydatków: dotacja na zadania własne 177.800 zł, dotacja na zadania zlecone 2.436 zł oraz środki własne 659.554,83 zł.						
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	17 000,00	4 738,92	27,88
OPIS: Wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego. Wydatki obejmują zakup materiałów i wyposażenia, energii oraz usług niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania mieszkań. Z mieszkania korzystały 3 osoby.						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	853 175,00	707 493,48	82,92
OPIS: Wydatki na świadczenie usług opiekuńczych na terenie gminy. Usługi świadczone są przez zatrudnionych opiekunów (11 et) oraz specjalistę ds. opieki nad chorym (1 et). W ramach tego rozdziału realizowane są również wydatki na rządowy program "75+" (13 osób). Źródła finansowania wydatków: dotacja na zadania zlecone 195.430,67 zł, dotacja na zadania własne 30.682 zł oraz środki własne 481.380,81 zł.						
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	398 667,00	395 798,00	99,28

<p>OPIS: W rozdziale ujęto wydatki ponoszone na realizację zadań dotyczących pomocy w zakresie dożywiania, w tym na program wieloletni "Posiłek w szkole i w domu". Wydatki obejmują: zakup posiłków dla 54 dzieci w placówkach oświatowych, zakup obiadów wydawanych w Jadłodajni dla 40 osób, zasiłki celowe na sfinansowanie zakupu żywności dla 185 rodzin oraz świadczenia rzeczowe. Źródła finansowania wydatków: dotacja na zadania własne 231.700 zł oraz środki własne 154.467 zł.</p>						
	85295		Pozostała działalność	44 790,00	7 023,37	15,68
<p>OPIS: Rozdział ten obejmuje wydatki związane z pozostałą działalnością MGOPS (3714,57 zł). Wkład własny na organizację prac społecznie użytecznych (3.308,80 zł; umowa z PUP Świecie).</p>						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	951,00	0,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	951,00	0,00	0,00
<p>OPIS: Planowane wydatki ze środków własnych dotyczące realizacji projektu "Czas na zmiany...".</p>						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	588 237,00	551 348,06	93,73
	85401		Świetlice szkolne	394 200,00	374 985,89	95,13
<p>OPIS: Wydatki na utrzymanie dwóch świetlic szkolnych w SP nr 2. Zatrudnienie ogółem 7 et. Wydatki obejmują wynagrodzenia nauczycieli, zakup wyposażenia, materiałów edukacyjnych itp.</p>						
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	40 350,00	29 077,94	72,06
<p>OPIS: W miejscowości Osiny nie odbyły się obozy dla dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych (wpływ COVID-19). Zakupiono stoły cateringowe 2 szt, ławki 10szt, art. gospodarcze, środki czystości, art. remontowe. Dokonano remontu przewodów kominowych w budynku wraz z wymianą wkładów.</p>						
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	153 687,00	147 284,23	95,83
<p>OPIS: Realizowane zadania: a) stypendia szkolne - wydatkowano kwotę 140.492 zł Liczba udzielonych stypendiów: szkoły podstawowe 77, szkoły ponadpodstawowe 43 oraz specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze 4. b) zasiłki szkolne - wydatkowano kwotę 4.340 zł Liczba udzielonych zasiłków: szkoły podstawowe 6, szkoły ponadgimnazjalne 1. c) program "Wyprawka szkolna"- wydatkowana 2.452,23 zł.</p>						
855			Rodzina	17 148 743,19	17 067 208,00	99,52
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 185 568,00	10 160 071,36	99,75
<p>OPIS: Wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci wydatkowano kwotę 10.150.324,07 zł, która obejmuje: - wypłatę świadczeń wychowawczych (10.029.678,35 zł); w ramach programu 500+ wypłacono świadczenia dla 1.765 dzieci, - koszty obsługi zadania (120.645,72 zł) Źródła finansowania: dotacja na zadania zlecone 10.115.725,99 zł oraz środki własne 34.598,08 zł. Plan finansowy UG: zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych za lata poprzednie wraz z odsetkami (9.747,29 zł).</p>						

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 357 948,00	6 326 298,04	99,50
<p>OPIS: Poniesiono wydatki w kwocie 6.309.347,18 zł na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wypłata świadczeń rodzinnych 5.255.414,34 zł, - świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego 429.647,82 zł, - wydatki na ubezpieczenie społeczne za osoby otrzymujące świadczenia 444.801,53 zł - koszty obsługi zadania 179.483,49 zł. <p>Źródła finansowania: dotacja na zadania zlecone 6.275.649,59 zł oraz środki własne 33.697,59 zł. Plan finansowy UG: zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych za lata poprzednie wraz z odsetkami (16.950,86 zł).</p>						
	85503		Karta Dużej Rodziny	324,19	286,38	88,34
<p>OPIS: Koszty ubiegania się o Kartę Dużej Rodziny. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.</p>						
	85504		Wspieranie rodziny	417 621,00	409 723,62	98,11
<p>OPIS: Wydatki na wspieranie rodziny, m.in. na asystentów rodziny i rodziny wspierające oraz wydatki na realizację programu "Dobry Start" w kwocie 409.722,61 zł. Źródła finansowania: dotacja na zadania zlecone 396.607,21 zł oraz środki własne 13.115,40 zł. Plan finansowy UG: odsetki z tytułu nienależnie pobranych świadczeń 1,01 zł.</p>						
	85508		Rodziny zastępcze	50 000,00	36 851,04	73,70
<p>OPIS: Odpłatność za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych oraz rodzinnych domach dziecka. W 2020 r. w rodzinach zastępczych przebywało 8 dzieci.</p>						
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	52 000,00	48 763,20	93,78
<p>OPIS: Odpłatność za pobyt dzieci i młodzieży w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. W takich placówkach przebywa 1 dziecko.</p>						
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85 282,00	85 214,36	99,92
<p>OPIS: Wydatki poniesione na składki na ubezpieczenie zdrowotne za 54 osoby, które pobierały zasiłki dla opiekunów oraz inne świadczenia rodzinne. Zadanie zlecone.</p>						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 317 509,00	2 897 076,39	87,33
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	26 500,00	24 167,65	91,20
<p>OPIS: Wydatki na remonty i konserwacje instalacji sanitarnych.</p>						
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 000 000,00	1 617 986,49	80,90
<p>OPIS: Nakłady na system gospodarki odpadami komunalnymi (koszty wywozu i zagospodarowania odpadów). Zadanie finansowane wpływami z opłat wnoszonych przez mieszkańców.</p>						
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	248 000,00	243 161,38	98,05

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	231 901,00	224 932,64	97,00
OPIS: Koszty całorocznego utrzymania zieleni (umowa). Wydatki na: zakup drzew i krzewów, nadzór nad drzewostanem i koszty sprawowania kontroli nad wycinką drzew itp. Inne: wydatki z funduszu sołectkiego.						
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	534 900,00	518 930,89	97,01
OPIS: Opłaty za energię elektryczną do oświetlenia ulic, placów i dróg. Wydatki na konserwację punktów świetlnych i koszty wymiany lamp.						
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	51 500,00	51 084,00	99,19
OPIS: Wydatki na zadanie pn. Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nowe (31.584 zł). Wydatki na zadanie pn. Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Nowe (19.500 zł).						
	90095		Pozostała działalność	224 708,00	216 813,34	96,49
OPIS: Wydatki z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, które nie są klasyfikowane w pozostałych rozdziałach. Wybrane wydatki: świąteczny wystrój miasta, schroniska dla zwierząt, koszty utrzymania przytuliska dla psów, promocja ekologicznego stylu życia, współpraca z Zespołem Parków Krajobrazowych, ubezpieczenie placów zabaw itp.						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	152 507,83	132 779,33	87,06
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	128 509,57	113 955,03	88,67
	92114		Pozostałe instytucje kultury	12 500,39	9 734,12	77,87
	92195		Pozostała działalność	11 497,87	9 090,18	79,06
926			Kultura fizyczna	560 200,00	526 401,68	93,97
	92601		Obiekty sportowe	516 200,00	499 428,88	96,75
OPIS: Wydatki na bieżące utrzymanie: a) stadionu miejskiego, b) kompleksu boisk ORLIK, c) hali widowiskowo-sportowej (koszty energii gazowej i elektrycznej).						
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	44 000,00	26 972,80	61,30
OPIS: Ze środków na sport w szkołach finansowano zajęcia SKS w szkołach podstawowych. Poniesiono również wydatki na wynajem hali sportowej na zajęcia SKS.						
Razem:				46 478 647,71	44 022 840,50	94,72

SZCZEGÓŁOWE ZASADY WYKONYWANIA BUDŻETU

Niektóre dochody samorządów muszą być klasyfikowane i wydatkowane w ściśle określony sposób. Wpływy te i cele, na jakie mogą być przeznaczone, określają ustawy odrębne od ustawy o finansach publicznych.

Opłaty za sprzedaż alkoholu

Najbardziej znaną szczególną zasadą wykonywania budżetu jest postanowienia wynikające z ustawy z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (dalej ustawa antyalkoholowa). Dla budżetu gminy największe znaczenie mają zapisy ustawy antyalkoholowej, które przewidują, że dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych będą wykorzystywane na realizację gminnych programów:

- 1) profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz
- 2) przeciwdziałania narkomanii.

Na 2020 r. programy zostały przyjęte Uchwałami Rady Miejskiej w Nowem Nr XV/93/19 oraz XV/94/19 z dnia 19 grudnia 2019 r.

Szczegółową charakterystykę wydatków poniesionych w 2020 r. na realizację ww. programów przedstawiono w Tabeli nr 25 (rozdziały 85153 i 85154).

Dochody i wydatki na realizację programów w okresie ostatnich trzech lat ukształtowały się następująco:

Tabela nr 26

Klasyfikacja	Wyszczególnienie	2018	2019	2020
Dochody:				
756-75618-048	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	177 525,70	199 965,99	214 639,24
Wydatki:				
851-85153	Zwalczanie narkomanii	9 400,00	9 475,00	6 032,01
851-85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	190 180,79	199 436,07	178.099,97
Razem wydatki		199 580,79	208 911,07	184.131,98

W latach 2018-2019 całość dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały wykorzystane na realizację omawianych programów.

Za rok 2020 niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia przedmiotowych dochodów i wydatków, zamknęły się kwotą 30.507,26 zł.

W budżecie na 2021 rok kwotę 30.507,26 zł należy ująć w przychodach w paragrafie 9050. Równolegle należy zwiększyć plan wydatków na zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

Ochrona środowiska

Drugą grupą dochodów i wydatków, która podlega szczególnym zasadom wykonywania budżetu jest w roku budżetowym, wynikającą z odrębnych ustaw, to dochody i przeznaczenie ich na określone wydatki wynikające z ustawy z 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska.

Dochodami gmin są wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Dochody te można przeznaczyć wyłącznie na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w ustawie.

Dochody i wydatki na realizację ww. zadań w okresie ostatnich trzech lat przedstawiają się następująco:

Tabela nr 27

Klasyfikacja	Wyszczególnienie	2018	2019	2020
Wpływy:				
900-90019-069	Wpływy z różnych opłat: za usuwanie drzew, krzewów, szczególne korzystanie z wód i urządzeń wodnych, składowanie odpadów oraz pozostałych rodzajów gospodarczego korzystania ze środowiska	135 017	113 611	33 586
Wydatki:				
Różna klasyfikacja	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	135 017	113 611	33 586
Wydatki na ochronę środowiska z innych wpływów		204 882	229 747	275 264

Należy podkreślić, że wpływy z ww. tytułów jeszcze w 2015 r. wynosiły 295.097 zł. W następnych latach, od kiedy odpady komunalne nie mogą już być składowane na gminnym składowisku, a są przekazywane do tzw. IPOK-ów, wpływy z opłat systematycznie obniżały się. W rezultacie gmina na ochronę środowiska przeznacza coraz większe środki z innych dochodów.

System gospodarowania odpadami komunalnymi

Wykorzystanie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wymaga odniesienia się do przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Katalog kosztów funkcjonowania systemu obejmuje koszty:

- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
- tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- obsługi administracyjnej tego systemu,
- edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

W dalszej części określono, jakie inne koszty gmina może fakultatywnie pokryć z opłat pobranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Mowa tam o kosztach wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych, kosztach utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz o kosztach usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania.

Dochody i wydatki na realizację ww. zadań w okresie ostatnich czterech lat przedstawiają się następująco:

Tabela nr 28

Rok	Dochody	Tytuły wydatków				Razem wydatki
		PUM*	Wynagrodzenia	Zakup worków	Pozostałe	
2017	1 484 904	1 398 845	59 778	37 486	0	1 496 109
2018	1 495 910	1 398 845	60 631	27 113	1 498	1 488 087
2019	1 540 278	1 398 845	61 512	27 984	7 937	1 496 278
2020	1 865 542	1 488 443	83 251	44 670	1 093	1 617 457

* Wyłonione w przetargu przedsiębiorstwo zajmujące się zbieraniem i zagospodarowaniem odpadów.

Dochody za zbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych gromadzone są na wydzielonym rachunku bankowym. Z tego konta są ponoszone wydatki wyłącznie związane z obsługą systemu.

Należy podkreślić, że na początku stycznia 2021 r. trzeba zapłacić za faktury PUM dotyczące grudnia 2020 r. kwotę 137.752 zł.

W analizowanym okresie system się bilansuje, tzn. uzyskane dochody pokrywają poniesione wydatki.

FINANSOWANIE WYNIKU BUDŻETU

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

Tabela nr 29

Lp.	Treść	§	Uchwała XV/91/19	Plan na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r.
I	Deficyt (-) / Nadwyżka (+)		-5 248 880,00	-10 609 724,00	-6 423 556,30
II	Przychody z tego:		6 000 000,00	11 360 844,00	11 360 844,00
a	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji)	931	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
b	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	0	5 360 844,00	5 360 844,00
III	Rozchody z tego:		751 120,00	751 120,00	751 120,00
a	Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	51 120,00	51 120,00	51 120,00
b	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	982	700 000,00	700 000,00	700 000,00

W uchwale budżetowej na 2020 r. pierwotnie założono „deficyt” w kwocie -5.248.880 zł, rozchody w kwocie -751.120 zł i przychody (z tytułu emisji obligacji) w wysokości +6.000.000 zł.

Po wprowadzonych na przestrzeni roku zmianach do budżetu, zaplanowano „deficyt” w kwocie -10.609.724 zł oraz utrzymano na niezmiennym poziomie wysokość rozchodów w kwocie -751.120 zł. Zmieniła się wielkość i struktura planowanych przychodów. Przychody zwiększyły się do kwoty +11.360.844 zł. Planowana struktura przychodów przedstawia się następująco:

- przychody ze sprzedaży obligacji nie uległy zmianie i osiągnęły poziom 6.000.000 zł,
- stan wolnych środków ustalonych na koniec 2019 r. (do wykorzystania w 2020 r.) wyniósł 5.360.844 zł.

Wykonany wynik budżetu na dzień 31.12.2020 r. zamknął się „deficytem” w kwocie -6.423.556,30 zł.

Przychody za 2020 r. zrealizowano na poziomie planowanym, tj. 11.360.844 zł.

Rozchody za 2020 r. wyniosły 751.120,00 zł, z tego:

- wykupiono przypadającą na 2020 r. serię E obligacji samorządowych na kwotę 700.000,00 zł,

- spłacono przypadające na rok raty kredytu w wysokości 51.120,00 zł.

Z wstępnych szacunków wynika, że wolne środki na koniec 2020 r. (i zarazem na początek 2021 r.) wynoszą po zaokrągleniu 3.225.157,00 zł.

WSKAŹNIKI SYTUACJI FINANSOWEJ

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

Tabela nr 30

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020	Wyk. 2020	Różnica	%
1	Dochody bieżące	51 043 123,93	500 600 691,08	-442 432,85	99,13
2	Dochody majątkowe	9 340 374,89	5 471 103,68	-3 869 271,21	58,57
3	Razem dochody	60 383 498,82	56 071 794,76	-4 311 704,06	92,86
4	Przychody	11 360 844,00	11 360 844,89	0,89	
5	Suma (3+4)	71 744 342,82	67 432 639,65	-4.311.703,17	93,99
6	Wydatki bieżące	50 189 605,43	47 121 975,04	-3 067 630,39	93,89
7	Wydatki majątkowe	20 803 617,39	15 373 376,02	-5 430 241,37	73,90
8	Razem wydatki	70 993 222,82	62 495 351,06	-8 497 871,76	88,03
9	Rozchody	751 120,00	751 120,00	0,00	
10	Suma (8+9)	71 744 342,82	63 246 471,06	-8497 871,76	88,16
1	Wpływy - Wypływy (5-10)	0	4 186 168,59	4 186 168,59	

NADWYŻKA/DEFICYT

(Dochody	–	Wydatki)
56 071 794,76	-	62 495 351,06

W 2020 r. dochody Gminy były niższe od wydatków, co oznacza wystąpienie deficytu budżetu, który wyniósł:
-6 423 556,30 zł

NADWYŻKA/DEFICYT FAKTYCZNA

(Dochody	–	Wydatki	–	Rozchody)
56 071 794,76	-	62 495 351,06	-	751.120,00

W 2020 r. po pomniejszeniu wyniku budżetu o rozchody, uzyskano wynik ujemny, stanowiący faktyczny deficyt budżetu w wysokości: **-7 174 676,30 z**

NADWYŻKA OPERACYJNA BRUTTO

(Dochody bieżące	–	Wydatki bieżące)
50 600 691,08	-	47 121 975,04

Na dzień 31.12.2020 r. wystąpiła nadwyżka operacyjna brutto, stanowiąca nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, w kwocie: **+3 478 716,04 zł**

NADWYŻKA OPERACYJNA NETTO

(Dochody bieżące	–	Wydatki bieżące	–	Rozchody)
50 600 691,08	-	47 121 975,04	-	751.120,00

Na koniec 2019 r. wystąpiła nadwyżka operacyjna netto, osiągnięto wynik dodatni w kwocie: **+2 727 596,04 zł**

ZADŁUŻENIE I WSKAŹNIKI OSTROŻNOŚCIOWE

Poniższa tabela prezentuje parametry budżetu związane z zadłużeniem Gminy według stanu na 31.12. 2020 r.

Tabela nr 31

Lp.	Wyszczególnienie	Wyk. 2017	Wyk. 2018	Wyk. 2019	Wyk. 2020
A	STAN ZADŁUŻENIA NA 31 GRUDNIA	6.632.720,00	7.283.809,90	9.231.955,90	14.479.667,50
I	Kredyty	732.720,00	681.600,00	630.480,00	579.360,00
II	Obligacje	5.900.000,00	6.600.000,00	8.600.000,00	13.900.000,00
III	Kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym				
IV	Zobowiązania wymagalne		2.209,90	1.475,90	307,50
B	OBSŁUGA ZADŁUŻENIA	969.492,91	956.539,52	1.050.270,80	970.125,12
I	Spłaty rat kredytów	51.120,00	51.120,00	51.120,00	51.120,00
II	Wykup obligacji	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
III	Odsetki/koszty emisji obligacji	218.372,91	205.419,52	299.150,80	219.005,12
C	WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA	16,51%	16,55%	19,13	25,82
D	WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA	2,41%	2,17%	2,18 %	1,73

Na koniec 2020 r. zadłużenie Gminy wyniosło 14.479.667,50 zł i było wyższe od stanu na koniec 2019 r. o kwotę +5.247.711,60 zł.

Na 31.12.2020 r. wystąpiły niewielkie zobowiązania wymagalne w wysokości 307,50 zł, które zostały zapłacone w styczniu 2021 r.

Kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym (limit 800.000 zł) został na koniec roku w całości spłacony.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji wynosiło:

- za 2017 rok	6.632.720 zł,
- za 2018 rok	7.281.600 zł,
- za 2019 rok	9.230.480 zł,
- za 2020 rok	14.479.360 zł.

W 2018 r. Gmina wyemitowała obligacje na kwotę 1.400.000 zł, co spowodowało przyrost zadłużenia (po uwzględnieniu spłaty rat kapitałowych w kwocie 751.120 zł) w wysokości 648.880 zł.

W 2019 r. wyemitowano obligacje na kwotę 2.700.000 zł, co skutkowało przyrostem zadłużenia (po uwzględnieniu spłaty rat kapitałowych w kwocie 751.120 zł) w wysokości 1.948.880 zł.

Również w 2020 r. Gmina wyemitowała obligacje na kwotę 6.000.000 zł, co przyczyniło się do przyrostu zadłużenia (po uwzględnieniu spłaty rat kapitałowych w kwocie 751.120 zł) w wysokości 5.248.880 zł.

Na obsługę zadłużenia w 2020 r. wyasygnowano środki w kwocie 970.125,12 zł., na które składały się:

- spłata rat kapitałowych 751.120,00 zł,
- koszty odsetek 219.005,12 zł.

Wskaźnik poziomu zadłużenia (zadłużenie w relacji do uzyskanych dochodów za cały 2020 r.) wg stanu na koniec 2020 r. wyniósł 25,82 % (za 2019 r. 19,13 %).

Wskaźnik obsługi zadłużenia (koszty obsługi zadłużenia w relacji do uzyskanych dochodów za 2020 r.) w 2020 r. wyniósł 1,73 % (za 2019 r. 2,18 %).

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 2019-2036 wynika, że Gmina spełnia kryteria o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PODSUMOWANIE

1. Realizacja dochodów i wydatków za 2020 r. w stosunku do planu rocznego nie budzi zastrzeżeń. Zrealizowane dochody były niższe od wielkości planowanych o 7,14 %, tj. o -4,3 mln zł. Wydatki zostały wykonane na poziomie niższym niż zakładał plan o 11,97 %, tj. o -8,5 mln zł. Oznacza to, że deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę 4,2 mln zł. (plan -10,6 mln. zł; wykonanie -6,4 mln zł). Istotne różnice między wielkościami planowanymi a wykonanymi dotyczą przede wszystkim sekcji majątkowej. Dochody majątkowe były niższe od wielkości planowanej o -3,9 mln zł a wydatki majątkowe były mniejsze o kwotę -5,4 mln zł. Zakładany program inwestycyjny jest realizowany, ale z powodu pandemii COVID-19 zakończenie niektórych zadań przesunięto na 2021 r.

2. Bez wątplenia pandemia koronawirusa przyczynia się do spadku dynamiki dochodów własnych. Wpływ ten jest dwojaki:

- bezpośredni: brak zapłaty za ustalone podatki i opłaty,
- pośredni: wynikający ze spodziewanego spowolnienia gospodarczego.

W 2020 r. odnotowano negatywne konsekwencje „koronakryzysu” w dwóch najważniejszych podatkach:

- udziale w podatku dochodowym od osób fizycznych: szacowana strata około -250 tys. zł,
- podatku od nieruchomości: ubytek dochodów o około -60 tys. zł (udzielone ulgi i zwolnienia, umorzone zaległości).

3. Na dzień 31.12.2020 r. wystąpiła nadwyżka w sekcji bieżącej (dochody bieżące – wydatki bieżące) w wysokości + 3,5 mln 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 2016 r. 3,0 mln zł, za 2017 r. 2,4 mln zł, za 2018 r. 2,8 mln zł i za 2019 r. 2,9 mln zł.

4. 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 2020 roku Gmina Nowe spełniła kryteria o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Jednak cały czas należy dostrzegać ryzyko polegające na tym, że niekorzystne odchylenia w realizacji dochodów i wydatków budżetowych, mogą 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 2020 rok.
2. Wykonanie wydatków budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2020 rok.

Zestawienie 1**Wykonanie dochodów budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2020 r.**

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	477 874,67	483 070,34	101,09
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	9 600,00	9 600,00	100,00
		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	9 600,00	9 600,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	468 274,67	473 470,34	101,11
		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		5 195,67	
		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	463 714,67	463 714,67	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 560,00	4 560,00	100,00
600			Transport i łączność	1 185 432,00	1 237 498,80	104,39
	60016		Drogi publiczne gminne	1 185 432,00	1 237 498,80	104,39
		0690	Wpływy z różnych opłat		500,00	
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	80 000,00	80 000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów		567,80	
		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	53 996,00	53 996,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	50 000,00	

	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	971 436,00	971 435,00	100,00
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	80 000,00	81 000,00	101,25
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 257 873,16	1 738 183,69	53,35
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 257 873,16	1 738 183,69	53,35
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	850,00	876,68	103,14
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 000,00	20 524,40	102,62
	0690	Wpływy z różnych opłat		1 635,40	
	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	1 450 000,00	1 276 881,37	88,06
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	150 412,05	211 519,12	140,63
	0830	Wpływy z usług		440,50	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	4 004,17	40,04
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		10 017,48	
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	174 664,11	212 284,57	121,54
	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	0,00	0,00
	6257	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	1 219 965,00	0,00	0,00
	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	76 457,00	0,00	0,00

	6259	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	143 525,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	1 500,00	1 500,00	100,00
	71035	Cmentarze	1 500,00	1 500,00	100,00
	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	100,00
750		Administracja publiczna	324 552,50	289 953,14	89,34
	75011	Urzędy wojewódzkie	101 452,00	101 461,30	100,01
	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	101 452,00	101 452,00	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		9,30	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	65 215,70	36 621,69	56,15
	0830	Wpływy z usług		4 348,05	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		0,07	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	40 800,00	21 117,87	51,76
	6257	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	24 415,70	11 155,70	45,69
	75056	Spis powszechny i inne	22 826,00	17 324,95	75,90
	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	22 826,00	17 324,95	75,90
	75077	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	134 958,80	134 365,20	99,56

	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	125 740,67	125 147,07	99,53
	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	9 218,13	9 218,13	100,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	100,00	154,00	154,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	154,00	154,00
	75095	Pozostała działalność	0,00	26,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów		26,00	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	95 067,00	94 717,00	99,63
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 679,00	2 679,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 679,00	2 679,00	100,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	92 388,00	92 038,00	99,62
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	92 388,00	92 038,00	99,62
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	19,73	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	19,73	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		19,73	
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 397 021,65	11 423 421,26	100,23
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	6 645,06	664,51

	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	6 645,06	664,51
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 170 000,00	3 330 616,38	105,07
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 950 000,00	3 067 383,33	103,98
	0320	Wpływy z podatku rolnego	95 000,00	114 030,26	120,03
	0330	Wpływy z podatku leśnego	73 000,00	79 060,00	108,30
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	37 000,00	65 449,30	176,89
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	40,00	0,40
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	4 130,49	82,61
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		523,00	
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	2 290 937,65	2 321 376,32	101,33
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 370 000,00	1 350 080,83	98,55
	0320	Wpływy z podatku rolnego	460 000,00	470 953,74	102,38
	0330	Wpływy z podatku leśnego	10 000,00	10 653,92	106,54
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	148 000,00	152 130,18	102,79
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	13 589,00	67,95
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 000,00	730,00	73,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	50 000,00	40 985,10	81,97
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	224 937,65	261 413,00	116,22
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	20 840,55	297,72
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	381 000,00	405 039,79	106,31
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	34 362,19	114,54
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 000,00	3 808,80	380,88
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	200 000,00	214 639,24	107,32
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	140 000,00	146 758,36	104,83
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	5 471,20	54,71

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 554 084,00	5 359 743,71	96,50
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 434 084,00	5 277 431,00	97,12
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	82 312,71	68,59
758			Różne rozliczenia	16 800 030,19	16 806 890,40	100,04
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 894 907,00	6 894 907,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 894 907,00	6 894 907,00	100,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	67 708,00	67 708,00	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	67 708,00	67 708,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 412 356,00	6 412 356,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 412 356,00	6 412 356,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	94 391,19	101 251,40	107,27
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	32 000,00	38 860,21	121,44
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 474,05	38 474,05	100,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 917,14	23 917,14	100,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	2 461 251,00	2 461 251,00	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 461 251,00	2 461 251,00	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	869 417,00	869 417,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	869 417,00	869 417,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	3 995 060,07	2 127 599,19	53,26
	80101		Szkoły podstawowe	62 440,00	76 725,35	122,88
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	26,00	26,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	108,00	54,00
		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	20 000,00	25 498,71	127,49
		0830	Wpływy z usług	40 870,00	49 441,02	120,97

	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 270,00	1 651,62	130,05
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	34 430,00	34 430,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 430,00	34 430,00	100,00
80104		Przedszkola	3 676 114,00	1 874 528,18	50,99
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	32 200,00	25 470,50	79,10
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	97 000,00	65 949,40	67,99
	0830	Wpływy z usług		18,76	#####
	0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00	471,80	188,72
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 664,00	226 664,00	100,00
	6257	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	3 320 000,00	1 555 953,72	46,87
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 000,00	65,88	6,59
	0830	Wpływy z usług	1 000,00	65,88	6,59
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	132 000,00	53 248,70	40,34
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	5 346,60	44,56
	0830	Wpływy z usług	120 000,00	47 902,10	39,92
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	89 076,07	88 601,08	99,47
	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	89 076,07	88 601,08	99,47
852		Pomoc społeczna	1 945 780,44	1 961 538,35	100,81
	85202	Domy pomocy społecznej	0,00	7 116,56	
	0970	Wpływy z różnych dochodów		7 116,56	
	85203	Ośrodki wsparcia	508 401,00	520 790,34	102,44
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		180,32	
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		147,33	
	0970	Wpływy z różnych dochodów		24 440,83	

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	508 401,00	495 782,00	97,52
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		239,86	
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	25 700,00	24 527,84	95,44
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 700,00	24 527,84	95,44
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	336 616,00	335 202,06	99,58
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	1 586,06	52,87
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	323 616,00	323 616,00	100,00
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	20 794,44	20 202,53	97,15
	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	20 794,44	20 202,53	97,15
85216		Zasiłki stałe	334 418,00	331 343,82	99,08
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	7 017,43	70,17
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	324 418,00	324 326,39	99,97
85219		Ośrodki pomocy społecznej	180 236,00	186 662,82	103,57
	0970	Wpływy z różnych dochodów		6 426,82	

	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	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	177 800,00	177 800,00	100,00
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0,00	6 199,01	
	0970	Wpływy z różnych dochodów		6 199,01	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	282 275,00	297 793,37	105,50
	0830	Wpływy z usług	55 000,00	70 288,23	127,80
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	196 582,00	195 430,67	99,41
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 693,00	30 682,00	99,96
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		1 392,47	
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	232 700,00	231 700,00	99,57
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	231 700,00	231 700,00	100,00
85295		Pozostała działalność	24 640,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 640,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	958 604,95	859 390,71	89,65
	85395	Pozostała działalność	958 604,95	859 390,71	89,65
	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem		27,00	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		1 779,09	

	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	879 082,46	787 461,32	89,58
	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	32 255,49	23 807,30	73,81
	6257	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	47 166,92	46 316,00	98,20
	6259	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	100,08	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	134 687,00	133 161,03	98,87
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	1 000,00	360,00	36,00
	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	1 000,00	360,00	36,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	133 687,00	132 801,03	99,34
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	131 127,00	130 348,80	99,41
	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	2 560,00	2 452,23	95,79
855		Rodzina	16 894 442,19	16 906 279,98	100,07
	85501	Świadczenie wychowawcze	10 141 268,00	10 125 473,28	99,84

	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	1 256,84	62,84
	0970	Wpływy z różnych dochodów	16 000,00	8 490,45	53,07
	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	10 123 268,00	10 115 725,99	99,93
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 305 698,00	6 333 822,14	100,45
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	1 252,57	12,53
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	15 695,31	78,48
	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	6 275 698,00	6 275 649,59	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		41 224,67	
85503		Karta Dużej Rodziny	324,19	289,19	89,20
	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	324,19	286,38	88,34
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		2,81	
85504		Wspieranie rodziny	361 870,00	361 481,01	99,89
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	1,01	1,01
	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	361 770,00	361 480,00	99,92

	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85 282,00	85 214,36	99,92
	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	85 282,00	85 214,36	99,92
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 152 400,00	1 960 226,54	91,07
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 000 000,00	1 865 542,41	93,28
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000 000,00	1 857 382,41	92,87
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		5 104,00	
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		1 655,22	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		1 400,78	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	5 400,00	17 495,47	323,99
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		4 342,01	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 400,00	13 153,46	243,58
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100 000,00	33 585,67	33,59
	0690	Wpływy z różnych opłat	100 000,00	33 585,67	33,59
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	-328,61	
	0400	Wpływy z opłaty produktowej		-328,61	
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	47 000,00	43 931,60	93,47
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	15 000,00	15 000,00	100,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	28 931,60	90,41
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	763 173,00	729,76	0,10
	92114	Pozostałe instytucje kultury	763 173,00	120,80	0,02
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		120,80	

		6257	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	763 173,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	0,00	608,96	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		608,96	
926			Kultura fizyczna	0,00	47 614,84	
	92601		Obiekty sportowe	0,00	47 614,84	
		0830	Wpływy z usług		7 614,84	
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		40 000,00	
			Razem:	60 383 498,82	56 071 794,76	92,86

Zestawienie 2

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Nowe w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej za 2020 r.

Dział	Roz.	Par.	Treść	Plan 2020	Wyk. 2020	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	737 068,06	684 970,96	92,93
	01002		Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego	900,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	900,00	0,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	80 000,00	39 850,16	49,81
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	39 850,16	49,81
	01009		Spółki wodne	45 000,00	45 000,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	45 000,00	45 000,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	54 100,00	48 926,66	90,44
		4260	Zakup energii	4 000,00	3 888,16	97,20
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	38,50	38,50
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	45 000,00	90,00
	01030		Izby rolnicze	12 000,00	11 527,79	96,06
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 000,00	11 527,79	96,06
	01095		Pozostała działalność	545 068,06	539 666,35	99,01
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 245,96	5 245,96	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	769,50	769,50	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102,89	102,89	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 174,09	4 174,09	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	5 965,42	99,42
		4430	Różne opłaty i składki	460 422,23	459 814,12	99,87
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 353,39	63 594,37	93,04
600			Transport i łączność	4 115 282,49	3 405 528,08	82,75
	60004		Lokalny transport zbiorowy	38 000,00	38 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	38 000,00	38 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	200 000,00	200 000,00	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00	200 000,00	100,00

	60016	Drogi publiczne gminne	3 877 282,49	3 167 528,08	81,69
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 697,78	73 627,38	83,96
	4260	Zakup energii	4 000,00	2 664,03	66,60
	4270	Zakup usług remontowych	197 200,00	132 779,70	67,33
	4300	Zakup usług pozostałych	259 600,00	157 261,62	60,58
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 200,00	8 121,75	99,05
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 320 584,71	2 793 073,60	84,11
630		Turystyka	62 000,00	61 070,00	98,50
	63095	Pozostała działalność	62 000,00	61 070,00	98,50
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 000,00	61 070,00	98,50
700		Gospodarka mieszkaniowa	4 043 725,93	1 521 625,38	37,63
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	3 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 025 725,93	1 510 555,59	37,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	88 728,26	98,59
	4260	Zakup energii	171 000,00	160 423,59	93,81
	4270	Zakup usług remontowych	300 000,00	274 949,99	91,65
	4300	Zakup usług pozostałych	447 000,00	414 068,63	92,63
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	250 000,00	239 355,71	95,74
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	26 007,84	86,69
	4480	Podatek od nieruchomości	45 000,00	32 202,00	71,56
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	223 000,00	211 261,37	94,74
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	80,00	4,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	704 664,11	20 424,36	2,90
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 219 965,00	0,00	0,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76 457,00	0,00	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	416 208,00	42 352,00	10,18
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 431,82	701,84	1,39
	70095	Pozostała działalność	15 000,00	11 069,79	73,80
	4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00	6 900,00	72,63
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 500,00	4 169,79	75,81
710		Działalność usługowa	56 500,00	26 647,17	47,16
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	16 524,00	55,08
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	16 524,00	55,08
	71035	Cmentarze	26 500,00	10 123,17	38,20
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	1 500,00	114,59	7,64
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	10 008,58	43,52

750		Administracja publiczna	3 730 258,86	3 583 201,42	96,06
	75011	Urzędy wojewódzkie	101 452,00	101 452,00	100,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 552,00	79 552,00	100,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	5 000,00	100,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 900,00	14 900,00	100,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	2 000,00	100,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	148 000,00	144 764,67	97,81
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	145 000,00	141 992,23	97,93
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	1 000,00	772,44	77,24
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 668 842,06	2 582 525,48	96,77
		2059 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	835,16	271,94	32,56
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	5 598,00	93,30
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 542 000,00	1 524 775,26	98,88
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 000,00	115 767,72	99,80
		4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00	14 738,80	98,26
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	247 229,77	245 054,91	99,12
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 000,00	26 900,95	89,67
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00	26 756,00	99,10
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	156 720,00	154 096,88	98,33
		4220 Zakup środków żywności	6 000,00	4 267,85	71,13
		4260 Zakup energii	62 000,00	54 896,95	88,54
		4270 Zakup usług remontowych	17 900,00	12 122,22	67,72
		4280 Zakup usług zdrowotnych	2 600,00	2 338,00	89,92
		4300 Zakup usług pozostałych	225 312,54	221 467,81	98,29
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 000,00	20 026,98	87,07
		4380 Zakup usług obejmujących tłumaczenia	250,00	134,50	53,80
		4410 Podróże służbowe krajowe	10 000,00	1 805,61	18,06
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00	0,00	0,00
		4430 Różne opłaty i składki	44 000,00	44 000,00	100,00
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 566,23	47 412,17	99,68
		4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	204,00	204,00	100,00
		4530 Podatek od towarów i usług (VAT).	800,00	800,00	100,00

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	7 683,66	76,84
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 700,00	17 786,12	95,11
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00	20 494,79	73,20
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 415,70	11 155,70	45,69
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 308,66	1 968,66	45,69
75045		Kwalifikacja wojskowa	1 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
75056		Spis powszechny i inne	22 826,00	17 324,95	75,90
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 340,00	16 340,00	100,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 500,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	298,95	99,65
	4260	Zakup energii	686,00	686,00	100,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	70 480,00	57 993,70	82,28
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00	241,97	96,79
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	4 680,00	66,86
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 750,00	17 092,99	86,55
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	35 498,74	82,56
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	480,00	480,00	100,00
75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	134 958,80	134 365,20	99,56
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	125 740,67	125 147,07	99,53
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9 218,13	9 218,13	100,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	549 000,00	513 595,42	93,55
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	347 200,00	338 479,90	97,49
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 200,00	26 163,04	99,86
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 600,00	55 245,04	77,16
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 000,00	5 155,72	57,29
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 960,00	98,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 800,00	28 593,29	99,28
	4220	Zakup środków żywności	600,00	598,69	99,78
	4260	Zakup energii	3 500,00	2 485,57	71,02
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	290,00	58,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 800,00	33 719,17	94,19
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 300,00	4 645,72	87,66
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	634,57	63,46
	4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	946,20	52,57

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 100,00	9 100,00	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	100,00	0,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	900,00	809,51	89,95
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	4 269,00	85,38
	75095	Pozostała działalność	33 700,00	31 180,00	92,52
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 700,00	31 180,00	92,52
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	95 067,00	94 717,00	99,63
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 679,00	2 679,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 245,00	2 245,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	380,00	380,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54,00	54,00	100,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	92 388,00	92 038,00	99,62
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	58 600,00	58 250,00	99,40
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 458,59	13 458,59	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 046,01	2 046,01	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	255,19	255,19	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 950,00	7 950,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 239,36	5 239,36	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 838,85	4 838,85	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	770 000,00	730 677,76	94,89
	75405	Komendy powiatowe Policji	12 000,00	12 000,00	100,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	12 000,00	12 000,00	100,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	8 000,00	8 000,00	100,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	8 000,00	8 000,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	698 000,00	685 813,36	98,25
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	26 676,00	26 676,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,00	337,94	84,49
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 900,00	36 356,29	98,53
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 590,00	62 497,43	99,85
	4260	Zakup energii	8 000,00	8 000,00	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	44 900,00	40 488,34	90,17
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 290,00	76,33
	4300	Zakup usług pozostałych	12 100,00	9 318,08	77,01

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 824,00	1 052,28	37,26
	4430	Różne opłaty i składki	28 200,00	28 200,00	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 410,00	2 145,00	89,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	470 000,00	468 452,00	99,67
	75421	Zarządzanie kryzysowe	50 000,00	24 864,40	49,73
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	21 166,33	52,92
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	3 698,07	36,98
	75495	Pozostała działalność	2 000,00	0,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	320 000,00	219 005,12	68,44
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	320 000,00	219 005,12	68,44
	8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	10 000,00	9 150,00	91,50
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	310 000,00	209 855,12	67,70
758		Różne rozliczenia	133 629,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	133 629,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	123 580,00	0,00	0,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	10 049,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	25 684 555,98	23 256 561,19	90,55
	80101	Szkoły podstawowe	9 401 619,91	9 037 083,95	96,12
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 157 000,00	1 151 833,32	99,55
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	44 941,00	44 941,00	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	94 844,80	91 067,28	96,02
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 244 538,91	5 048 775,07	96,27
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	409 000,00	400 357,01	97,89
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	947 500,00	879 730,75	92,85
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	132 500,00	97 784,01	73,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	176 630,00	175 476,75	99,35
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 755,20	25 745,62	99,96
	4260	Zakup energii	312 500,00	294 846,39	94,35

	4270	Zakup usług remontowych	85 000,00	81 079,94	95,39
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 700,00	5 836,00	87,10
	4300	Zakup usług pozostałych	354 500,00	343 346,19	96,85
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 370,00	6 208,80	97,47
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 750,00	1 526,31	40,70
	4430	Różne opłaty i składki	13 500,00	12 500,11	92,59
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	280 800,00	280 800,00	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	0,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 170,00	2 244,00	70,79
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	200,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 220,00	1 375,00	61,94
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	91 610,40	91,61
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	289 950,00	275 046,36	94,86
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	193 000,00	191 598,18	99,27
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	4 125,35	82,51
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 000,00	56 841,00	88,81
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 700,00	4 561,33	97,05
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00	9 515,01	73,19
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 900,00	87,50	4,61
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 770,00	1 750,97	98,92
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	800,00	799,96	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 930,00	1 928,54	99,92
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	550,00	538,52	97,91
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 300,00	3 300,00	100,00
80104		Przedszkola	13 525 550,00	11 745 876,38	86,84
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	1 991,40	49,79
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 359 160,00	1 350 011,22	99,33
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 240,00	94 231,06	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	207 000,00	203 213,98	98,17
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 000,00	24 046,53	77,57
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	39 956,24	99,89
	4220	Zakup środków żywności	97 000,00	65 949,40	67,99

	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 250,00	3 052,86	93,93
	4260	Zakup energii	66 000,00	50 070,23	75,86
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	4 014,72	33,46
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	720,00	48,00
	4300	Zakup usług pozostałych	44 370,00	37 061,22	83,53
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	5 892,48	73,66
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00	2 065,17	79,43
	4410	Podróże służbowe krajowe	880,00	260,80	29,64
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 490,79	99,39
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 700,00	80 700,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 350,00	2 191,00	93,23
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 320 000,00	2 829 205,78	85,22
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 150 000,00	6 949 751,50	85,27
80113		Dowożenie uczniów do szkół	648 700,00	575 544,81	88,72
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	376,61	94,15
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	246 900,00	236 368,86	95,73
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	16 790,89	88,37
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 000,00	38 520,22	74,08
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 000,00	5 278,34	75,40
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 000,00	61 400,36	78,72
	4220	Zakup środków żywności	100,00	84,20	84,20
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	3 050,40	30,50
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	240,00	34,29
	4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00	174 911,34	92,06
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	550,00	91,67
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	83,58	8,36
	4430	Różne opłaty i składki	28 000,00	24 458,21	87,35
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 000,00	12 000,00	100,00
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2 000,00	1 431,80	71,59
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67 880,00	25 230,61	37,17
	4300	Zakup usług pozostałych	27 150,00	2 600,00	9,58
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	503,11	4,57
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 730,00	22 127,50	74,43
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	457 550,00	353 693,89	77,30
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 900,00	221 385,80	93,06

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00	16 200,01	95,29
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 500,00	36 840,87	79,23
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 300,00	3 636,24	57,72
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 850,00	11 849,19	99,99
	4220	Zakup środków żywności	120 000,00	47 902,10	39,92
	4260	Zakup energii	5 350,00	3 291,63	61,53
	4300	Zakup usług pozostałych	2 950,00	2 888,05	97,90
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 700,00	9 700,00	100,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	98 950,00	83 395,70	84,28
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 000,00	67 436,35	88,73
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00	11 446,57	88,05
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	1 424,22	54,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	703,54	70,35
	4260	Zakup energii	3 750,00	2 116,76	56,45
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	44,28	4,43
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	149,98	10,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	74,00	74,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	991 380,00	969 488,41	97,79
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	813 000,00	806 703,62	99,23
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	138 000,00	135 761,50	98,38
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 500,00	16 744,54	95,68
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 219,67	80,49
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 100,00	497,51	45,23
	4260	Zakup energii	13 300,00	5 087,09	38,25
	4270	Zakup usług remontowych	230,00	92,04	40,02
	4300	Zakup usług pozostałych	3 900,00	1 182,03	30,31
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00	200,41	57,26
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	89 076,07	88 601,08	99,47
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	9 664,03	9 654,03	99,90
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	78 625,80	78 160,81	99,41

	4300	Zakup usług pozostałych	786,24	786,24	100,00
80195		Pozostała działalność	113 900,00	102 600,00	90,08
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 300,00	9 000,00	44,33
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 600,00	93 600,00	100,00
851		Ochrona zdrowia	230 000,00	210 356,78	91,46
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	10 000,00	9 997,29	99,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 997,29	99,97
85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00	6 032,01	60,32
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	4 280,00	71,33
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 752,01	43,80
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	190 000,00	178 099,97	93,74
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 500,00	61 952,35	97,56
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 150,00	6 147,83	99,96
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 500,00	13 932,04	96,08
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	1 323,00	88,20
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 950,00	32 441,10	95,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 056,46	96,23
	4220	Zakup środków żywności	13 500,00	10 331,18	76,53
	4260	Zakup energii	500,00	178,54	35,71
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	100,00	40,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 509,00	19 690,96	91,55
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	540,00	540,00	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 379,79	91,99
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	3 100,52	99,98
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 300,00	2 756,20	64,10
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	170,00	85,00
	85195	Pozostała działalność	20 000,00	16 227,51	81,14
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	16 227,51	81,14
852		Pomoc społeczna	4 639 248,75	4 276 184,85	92,17
	85202	Domy pomocy społecznej	440 000,00	417 347,54	94,85
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	440 000,00	417 347,54	94,85
85203		Ośrodki wsparcia	627 253,00	614 110,34	97,90
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	247 387,19	247 387,19	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 888,41	16 888,41	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 202,79	41 011,66	94,93
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 802,18	5 285,13	91,09

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 210,00	18 194,00	81,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 635,97	38 486,74	94,71
	4220	Zakup środków żywności	17 589,19	17 589,19	100,00
	4260	Zakup energii	12 116,69	9 211,84	76,03
	4270	Zakup usług remontowych	6 169,00	6 169,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	192 974,60	191 673,03	99,33
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 023,20	2 023,20	100,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	60,00	60,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 113,19	1 113,19	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 989,03	7 989,03	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 301,56	9 301,56	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	140,00	70,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	70,00	67,17	95,96
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 520,00	1 520,00	100,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 300,00	4 897,32	92,40
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	3 840,00	96,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	116,57	38,86
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	940,75	94,08
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	25 700,00	24 527,84	95,44
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 700,00	24 527,84	95,44
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	464 726,00	435 239,48	93,66
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	1 266,06	42,20
	3110	Świadczenia społeczne	461 726,00	433 973,42	93,99
85215		Dodatki mieszkaniowe	507 483,75	493 873,91	97,32
	3110	Świadczenia społeczne	458 459,61	457 705,04	99,84
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 587,13	24 717,28	75,85
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 800,00	2 800,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 600,00	4 417,99	66,94
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	760,00	625,01	82,24
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	838,37	76,22

	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 827,01	1 387,70	75,95
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00	1 033,52	51,68
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	349,00	43,63
85216		Zasiłki stałe	339 418,00	331 343,82	97,62
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	7 017,43	70,17
	3110	Świadczenia społeczne	329 418,00	324 326,39	98,45
85219		Ośrodki pomocy społecznej	915 736,00	839 790,83	91,71
	3110	Świadczenia społeczne	2 400,00	2 400,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	594 100,00	563 208,70	94,80
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 100,00	47 003,92	99,80
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 600,00	85 677,00	86,02
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 300,00	7 932,09	59,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 900,00	31 424,56	98,51
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 000,00	34 303,60	87,96
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	2 400,00	96,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	720,00	60,00
	4300	Zakup usług pozostałych	42 936,00	27 577,92	64,23
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200,00	3 855,00	91,79
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	463,57	23,18
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	3 722,68	74,45
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 500,00	14 438,43	93,15
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	14 663,36	97,76
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	17 000,00	4 738,92	27,88
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	228,65	9,15
	4260	Zakup energii	5 000,00	2 526,49	50,53
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	57,69	1,92
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	737,82	29,51
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 000,00	996,27	49,81
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	192,00	12,80

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	853 175,00	707 493,48	82,92
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	450 693,00	352 902,75	78,30
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 200,00	31 191,27	99,97
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 000,00	53 854,93	69,04
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00	6 850,43	62,28
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	918,00	18,36
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	6 006,15	66,74
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	910,00	75,83
	4300	Zakup usług pozostałych	227 582,00	217 215,03	95,44
	4410	Podróże służbowe krajowe	19 000,00	17 568,24	92,46
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 000,00	19 636,68	98,18
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	440,00	88,00
85230		Pomoc w zakresie żywienia	398 667,00	395 798,00	99,28
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	386 167,00	386 167,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 349,96	97,69
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 281,04	65,62
85295		Pozostała działalność	44 790,00	7 023,37	15,68
	3110	Świadczenia społeczne	8 000,00	3 308,80	41,36
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 000,00	0,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	500,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	890,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 182,88	72,76
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	369,00	30,75
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 500,00	1 162,69	77,51
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 094 776,73	444 180,62	40,57
	85395	Pozostała działalność	1 094 776,73	444 180,62	40,57
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	24 920,00	24 920,00	100,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 508,40	110 983,52	80,71
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 024,32	18 683,09	98,21

	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 018,07	5 018,07	100,00
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	401,24	401,24	100,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 822,65	23 960,88	77,74
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 018,28	3 658,97	91,06
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 473,58	2 581,32	74,31
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	544,87	452,50	83,05
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	139 187,51	94 149,57	67,64
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	21 772,06	17 158,42	78,81
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	18 774,66	4 442,74	23,66
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	330,37	330,22	99,95
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	354 662,76	3 919,99	1,11
	4300	Zakup usług pozostałych	951,00	0,00	0,00
	4307	Zakup usług pozostałych	266 818,03	116 673,10	43,73
	4309	Zakup usług pozostałych	15 444,43	13 077,89	84,68
	4417	Podróże służbowe krajowe	2 089,46	2 026,14	96,97
	4419	Podróże służbowe krajowe	167,08	162,00	96,96
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 463,91	1 463,91	100,00
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117,05	117,05	100,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 316,00	0,00	0,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	850,92	0,00	0,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100,08	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	599 237,00	560 638,31	93,56
	85401	Świetlice szkolne	394 200,00	374 985,89	95,13
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	599,80	99,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	287 700,00	278 352,81	96,75
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00	23 222,13	96,76
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 000,00	47 606,17	86,56
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00	6 516,24	81,45
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	488,74	69,82
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 200,00	18 200,00	100,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	11 000,00	9 290,25	84,46
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	11 000,00	9 290,25	84,46

85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	40 350,00	29 077,94	72,06
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 920,84	99,21
	4260	Zakup energii	6 500,00	3 420,07	52,62
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	7 533,90	62,78
	4300	Zakup usług pozostałych	9 250,00	7 015,47	75,84
	4430	Różne opłaty i składki	2 600,00	1 187,66	45,68
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	153 687,00	147 284,23	95,83
	3240	Stypendia dla uczniów	151 127,00	144 832,00	95,83
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2 560,00	2 452,23	95,79
855		Rodzina	17 148 743,19	17 067 208,00	99,52
85501		Świadczenie wychowawcze	10 185 568,00	10 160 071,36	99,75
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	16 000,00	8 490,45	53,07
	3110	Świadczenia społeczne	10 037 220,36	10 029 678,35	99,92
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 628,14	93 371,80	93,72
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 147,76	7 147,76	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 705,62	8 342,84	85,96
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	674,07	545,72	80,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 173,64	1 173,64	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	300,00	300,00	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 458,89	5 579,94	74,81
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,52	3 100,52	100,00
	4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	1 256,84	62,84
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 039,00	963,50	92,73
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 357 948,00	6 326 298,04	99,50
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	15 695,31	78,48
	3110	Świadczenia społeczne	5 675 732,91	5 675 684,50	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 151,88	105 267,28	89,09
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 609,50	9 571,93	99,61

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	445 710,69	444 801,53	99,80
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 030,12	2 673,06	88,22
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 025,77	34 606,84	96,06
	4270	Zakup usług remontowych	700,00	700,00	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 482,63	30 065,51	95,50
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 600,00	4 134,03	89,87
	4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	1 255,55	12,56
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 154,50	1 842,50	85,52
85503		Karta Dużej Rodziny	324,19	286,38	88,34
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	324,19	286,38	88,34
85504		Wspieranie rodziny	417 621,00	409 723,62	98,11
	3110	Świadczenia społeczne	350 090,00	349 800,00	99,92
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 890,00	46 234,62	92,67
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	300,00	212,01	70,67
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 558,69	7 376,83	86,19
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	196,66	96,66	49,15
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 222,80	1 722,80	77,51
	4300	Zakup usług pozostałych	1 111,85	1 011,85	91,01
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 717,57	57,25
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00	1 550,27	99,95
	4580	Pozostałe odsetki	100,00	1,01	1,01
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00
85508		Rodziny zastępcze	50 000,00	36 851,04	73,70
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	36 851,04	73,70
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	52 000,00	48 763,20	93,78
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	52 000,00	48 763,20	93,78
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	85 282,00	85 214,36	99,92

		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	85 282,00	85 214,36	99,92
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 794 790,00	4 067 525,46	84,83
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 386 500,00	1 179 680,14	85,08
		4270	Zakup usług remontowych	4 900,00	2 567,65	52,40
		4300	Zakup usług pozostałych	21 600,00	21 600,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 360 000,00	1 155 512,49	84,96
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 000 000,00	1 617 986,49	80,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00	65 000,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	4 035,04	89,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 874,61	10 435,19	95,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	1 457,17	97,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 800,00	44 669,42	89,70
		4300	Zakup usług pozostałych	1 866 000,00	1 490 064,28	79,85
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 325,39	2 325,39	100,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	248 000,00	243 161,38	98,05
		4300	Zakup usług pozostałych	248 000,00	243 161,38	98,05
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	231 901,00	224 932,64	97,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	3 500,00	87,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 901,00	14 334,40	90,15
		4300	Zakup usług pozostałych	212 000,00	207 098,24	97,69
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	652 181,00	533 867,47	81,86
		4260	Zakup energii	308 500,00	308 467,26	99,99
		4270	Zakup usług remontowych	224 000,00	208 116,79	92,91
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 346,84	97,79
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 281,00	14 936,58	12,74
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	51 500,00	51 084,00	99,19
		4300	Zakup usług pozostałych	51 500,00	51 084,00	99,19
	90095		Pozostała działalność	224 708,00	216 813,34	96,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	9 550,00	95,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 400,00	9 736,01	59,37
		4260	Zakup energii	20 500,00	20 179,73	98,44
		4300	Zakup usług pozostałych	171 708,00	171 708,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 100,00	5 639,60	92,45
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 068 139,83	1 648 851,28	79,73
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	157 509,57	142 952,16	90,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 835,71	33 588,04	88,77
		4260	Zakup energii	41 000,00	40 637,50	99,12
		4270	Zakup usług remontowych	15 253,86	13 136,20	86,12
		4300	Zakup usług pozostałych	24 920,00	21 065,57	84,53
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	5 527,72	61,42
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 000,00	28 997,13	99,99

92114		Pozostałe instytucje kultury	1 689 132,39	1 286 808,94	76,18
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	710 000,00	710 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,39	1 197,06	59,84
	4270	Zakup usług remontowych	4 300,00	4 299,37	99,99
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 237,69	84,75
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	763 173,00	471 779,50	61,82
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	203 459,00	95 295,32	46,84
92116		Biblioteki	210 000,00	210 000,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	210 000,00	210 000,00	100,00
92195		Pozostała działalność	11 497,87	9 090,18	79,06
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 263,87	7 286,18	88,17
	4300	Zakup usług pozostałych	3 234,00	1 804,00	55,78
926		Kultura fizyczna	670 200,00	636 401,68	94,96
92601		Obiekty sportowe	516 200,00	499 428,88	96,75
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 000,00	61 379,74	99,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	26 335,45	79,80
	4260	Zakup energii	162 000,00	153 522,30	94,77
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	11 955,44	99,63
	4300	Zakup usług pozostałych	225 000,00	224 590,45	99,82
	4430	Różne opłaty i składki	22 200,00	21 645,50	97,50
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	154 000,00	136 972,80	88,94
	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 000,00	10 000,00	100,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100 000,00	100 000,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	5 200,00	34,67
	4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	21 772,80	75,08
Razem:			70 993 222,82	62 495 351,06	88,03