



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 22 kwietnia 2020 r.

Poz. 3548

### SPRAWOZDANIE NR 1.2020 WÓJTA GMINY ZAKRZEWO

z dnia 27 marca 2020 r.

### SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZAKRZEWO ZA 2019 ROK

#### WSTĘP

Podstawę gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego stanowi, zgodnie z art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>1</sup> uchwała budżetowa, która składa się z budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz załączników. Budżet uchwalany jest na rok budżetowy i jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki.

Budżet gminy Zakrzewo został uchwalony na rok 2019 uchwałą Nr II.19.2018 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 20 grudnia 2018 roku w wysokości:

dochody budżetu gminy - kwota 18.456.953,98 zł,

wydatki budżetu gminy - kwota 20.219.045,98 zł,

deficyt budżetu gminy - kwota -/ 1.762.092,00 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 1.762.092,00 zł planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek.

W budżecie gminy na rok 2019 planowano przychody z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.074.600,00 zł.

Rozchody zaplanowano w kwocie 312.508,00 zł na spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach poprzednich.

Planowane wielkości dochodów i wydatków przyjęte uchwałą budżetową w trakcie realizacji budżetu podlegały zmianom wprowadzanym w trybie uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy, co przedstawia poniższa tabela:

**Tabela 1 Zmiany w planie dochodów i wydatków**

Lp	Organ	Nr uchwały lub zarządzenia	Data	Dochody		Wydatki	
				Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Wójt Gminy	8.2019	30.01.2019 r.	366,00	0,00	366,00	0,00
2	Rada Gminy	IV.27.2019	21.02.2019 r.	212 834,00	0,00	212 834,00	0,00
3	Wójt Gminy	26.2019	29.03.2019 r.	15 331,00	0,00	15 331,00	0,00
4	Rada Gminy	VII.53.2019	17.04.2019 r.	0,00	243 140,07	626 859,93	0,00

<sup>1</sup> Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm)

5	Wójt Gminy	30.2019	29.04.2019 r.	356 091,51	0,00	356 091,51	0,00
6	Wójt Gminy	35.2019	24.05.2019 r.	255 149,89	0,00	255 149,89	0,00
7	Rada Gminy	IX.71.2019	27.06.2019 r.	380 495,23	0,00	703 017,59	0,00
8	Wójt Gminy	46.2019	22.07.2019 r.	280 906,00	0,00	280 906,00	0,00
9	Rada Gminy	60.2019	07.08.2019 r.	480 089,00	0,00	480 089,00	0,00
10	Rada Gminy	X.81.2019	29.08.2019 r.	335 108,75	0,00	335 108,75	0,00
11	Rada Gminy	XI.92.2019	26.09.2019 r.	220 606,03	0,00	220 606,03	0,00
12	Wójt Gminy	81.2019	30.09.2019 r.	27 200,95	0,00	27 200,95	0,00
13	Wójt Gminy	84.2019	17.10.2019 r.	695 975,64	0,00	695 975,64	0,00
14	Rada Gminy	XII.99.2019	28.10.2019 r.	32 941,28	0,00	32 941,28	0,00
15	Wójt Gminy	90.2019	19.11.2019 r.	218 442,00	0,00	218 442,00	0,00
16	Rada Gminy	XIII.107.2019	28.11.2019 r.	0,00	19 061,05	0,00	19 061,05
17	Rada Gminy	XIV.117.2019	10.12.2019 r.	345 565,47	0,00	0,00	215 187,53
Ogółem				3 857 102,75	262 201,12	4 460 919,57	234 248,58

Konieczność dokonania zmian spowodowana była przede wszystkim:

- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie,
- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- zmianą kwot subwencji oświatowej zgodnie z zawiadomieniem dysponenta tych środków,
- zmianami w wydatkach majątkowych przewidzianych do realizacji w planie wydatków majątkowych,
- zmianami wydatków bieżących w planach finansowych jednostek budżetowych.

**Tabela 2 Skutki zmian dokonanych w budżecie**

Lp	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan (po zmianach) wg stanu na dzień 31.12.2019 r.	Kwota zmiany planu
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>18 456 953,98</b>	<b>22 051 855,61</b>	<b>3 594 901,63</b>
	- dochody bieżące	18 159 108,04	21 132 834,39	2 973 726,35
	- dochody majątkowe	297 845,94	919 021,22	621 175,28
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>20 219 045,98</b>	<b>24 445 716,97</b>	<b>4 226 670,99</b>
	- wydatki bieżące	16 646 243,15	20 161 468,28	3 515 225,13
	- wydatki majątkowe	3 572 802,83	4 284 248,69	711 445,86
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 762 092,00</b>	<b>-2 393 861,36</b>	<b>-631 769,36</b>
	- przychody budżetu	2 074 600,00	2 706 369,36	631 769,36
	- rozchody budżetu	312 508,00	312 508,00	0,00

Ostatecznie po zmianach budżet gminy przedstawiał się następująco:

dochody budżetu gminy - kwota 22.051.855,61 zł,

wydatki budżetu gminy - kwota 24.445.716,97 zł,

deficyt budżetu gminy - kwota /-/ 2.393.861,36 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 2.393.861,36 zł planowano sfinansować przychodami z tytułu wolnych środków oraz przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek.

Przychody zaplanowano w kwocie 2.706.369,36 zł, na które złożyły się wpływy z zaciąganych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 974.000,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 624.878,00 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1.107.491,36 zł.

Jako rozchody budżetu zaplanowano spłaty rat wcześniej zaciągniętych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 312.508,00 zł.

**Tabela 3 Dochody i wydatki w ujęciu ogólnym**

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>22 051 855,61</b>	<b>21 697 152,51</b>	<b>98,39%</b>
	- bieżące	21 132 834,39	20 995 232,65	99,35%
	- majątkowe	919 021,22	701 919,86	76,38%
<b>II</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>24 445 716,97</b>	<b>22 787 866,97</b>	<b>93,22%</b>
	- bieżące	20 161 468,28	19 289 743,05	95,68%
	- majątkowe	4 284 248,69	3 498 123,92	81,65%
<b>III</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 393 861,36</b>	<b>-1 090 714,46</b>	<b>45,56%</b>
IV	Przychody ogółem	2 706 369,36	2 706 369,36	100,00%
V	Rozchody ogółem	312 508,00	312 508,00	100,00%

Dochody ogółem zostały zrealizowane w wysokości 21.697.152,51 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 98,39%.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonane dochody zwiększyły się o 8,54%, tj. o kwotę 1.707.710,80 zł.

Wydatki ogółem zostały zrealizowane w wysokości 22.787.866,97 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 93,72%.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o 13,56%, tj. o kwotę 2.720.515,01 zł.

W wyniku realizacji budżetu w 2019 roku gmina osiągnęła deficyt budżetowy w wysokości 1.090.714,46 zł, co stanowi 45,56% planu.

Wójt Gminy Zakrzewo  
(-) Marek Buława

Załącznik do sprawozdania Nr 1.2020  
Wójta Gminy Zakrzewo  
z dnia 27 marca 2020 r.

**SPIS TREŚCI**

<b>WSTĘP</b> .....	<b>1</b>
<b>I DOCHODY</b> .....	<b>3</b>
I.1 Dochody bieżące .....	3
I.1.1 Dochody własne .....	4
I.1.1.1 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa .....	4
I.1.1.2 Podatki i opłaty .....	5
I.1.1.3 Dochody z majątku gminy .....	7
I.1.1.4 Pozostałe dochody własne .....	7
I.1.2 Subwencja .....	9
I.1.3 Dotacje .....	10
I.2 Dochody majątkowe .....	12
<b>II WYDATKI</b> .....	<b>13</b>
II.1 Wydatki bieżące .....	14
II.1.1 Wydatki jednostek budżetowych .....	14
II.1.2 Dotacje na zadania bieżące .....	15
II.1.3 Świadczenia na rzecz osób fizycznych .....	17
II.1.4 Wydatki na obsługę długu .....	18
II.2 Wydatki majątkowe .....	18
II.3 Fundusz Sołecki .....	20
II.4 Rezerwy .....	22
II.5 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp.....	22
<b>III PRZYCHODY I ROZCHODY</b> .....	<b>23</b>
<b>IV STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH</b> .....	<b>24</b>
<b>V NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA</b> .....	<b>26</b>
V.1 Należności budżetu .....	26
V.2 Obniżenie górnych stawek podatków oraz udzielenie ulg i zwolnień, umorzeń, rozłożenia na raty, odroczeń .....	28
V.3 Zobowiązania budżetu .....	29
<b>VI DOCHODY I WYDATKI PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII</b> .....	<b>30</b>
<b>VII DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ</b> .....	<b>31</b>
<b>VIII SAMORZĄDOWY ZAKŁAD KOMUNALNY W ZAKRZEWIE</b> .....	<b>31</b>
<b>SPIS TABEL</b> .....	<b>33</b>

**ZAŁĄCZNIKI:**

- Nr 1 Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za 2019 rok  
Nr 2 Plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za 2019 rok



**WSTĘP**

Podstawę gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego stanowi, zgodnie z art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>1</sup> uchwała budżetowa, która składa się z budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz załączników.

Budżet uchwalany jest na rok budżetowy i jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki.

Budżet gminy Zakrzewo został uchwalony na rok 2019 uchwałą Nr II.19.2018 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 20 grudnia 2018 roku w wysokości:

- dochody budżetu gminy - kwota 18.456.953,98 zł,
- wydatki budżetu gminy - kwota 20.219.045,98 zł,
- deficyt budżetu gminy - kwota -/- 1.762.092,00 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 1.762.092,00 zł planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek.

W budżecie gminy na rok 2019 planowano przychody z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.074.600,00 zł. Rozchody zaplanowano w kwocie 312.508,00 zł na spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach poprzednich.

Planowane wielkości dochodów i wydatków przyjęte uchwałą budżetową w trakcie realizacji budżetu podlegały zmianom wprowadzanym w trybie uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy, co przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1 Zmiany w planie dochodów i wydatków

Lp	Organ	Nr uchwały lub zarządzenia	Data	Dochody		Wydatki	
				Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Wójt Gminy	8.2019	30.01.2019 r.	366,00	0,00	366,00	0,00
2	Rada Gminy	IV.27.2019	21.02.2019 r.	212 834,00	0,00	212 834,00	0,00
3	Wójt Gminy	26.2019	29.03.2019 r.	15 331,00	0,00	15 331,00	0,00
4	Rada Gminy	VII.53.2019	17.04.2019 r.	0,00	243 140,07	626 859,93	0,00
5	Wójt Gminy	30.2019	29.04.2019 r.	356 091,51	0,00	356 091,51	0,00
6	Wójt Gminy	35.2019	24.05.2019 r.	255 149,89	0,00	255 149,89	0,00
7	Rada Gminy	IX.71.2019	27.06.2019 r.	380 495,23	0,00	703 017,59	0,00
8	Wójt Gminy	46.2019	22.07.2019 r.	280 906,00	0,00	280 906,00	0,00
9	Rada Gminy	60.2019	07.08.2019 r.	480 089,00	0,00	480 089,00	0,00
10	Rada Gminy	X.81.2019	29.08.2019 r.	335 108,75	0,00	335 108,75	0,00
11	Rada Gminy	XI.92.2019	26.09.2019 r.	220 606,03	0,00	220 606,03	0,00
12	Wójt Gminy	81.2019	30.09.2019 r.	27 200,95	0,00	27 200,95	0,00
13	Wójt Gminy	84.2019	17.10.2019 r.	695 975,64	0,00	695 975,64	0,00
14	Rada Gminy	XII.99.2019	28.10.2019 r.	32 941,28	0,00	32 941,28	0,00
15	Wójt Gminy	90.2019	19.11.2019 r.	218 442,00	0,00	218 442,00	0,00
16	Rada Gminy	XIII.107.2019	28.11.2019 r.	0,00	19 061,05	0,00	19 061,05
17	Rada Gminy	XIV.117.2019	10.12.2019 r.	345 565,47	0,00	0,00	215 187,53
Ogółem				3 857 102,75	262 201,12	4 460 919,57	234 248,58

Konieczność dokonania zmian spowodowana była przede wszystkim:

- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie,

<sup>1</sup> Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- zmianą kwot subwencji oświatowej zgodnie z zawiadomieniem dysponenta tych środków,
- zmianami w wydatkach majątkowych przewidzianych do realizacji w planie wydatków majątkowych,
- zmianami wydatków bieżących w planach finansowych jednostek budżetowych.

Tabela 2 Skutki zmian dokonanych w budżecie

Lp	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan (po zmianach) wg stanu na dzień 31.12.2019 r.	Kwota zmiany planu
1	2	3	4	5
1.	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>18 456 953,98</b>	<b>22 051 855,61</b>	<b>3 594 901,63</b>
	- dochody bieżące	18 159 108,04	21 132 834,39	2 973 726,35
	- dochody majątkowe	297 845,94	919 021,22	621 175,28
2.	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>20 219 045,98</b>	<b>24 445 716,97</b>	<b>4 226 670,99</b>
	- wydatki bieżące	16 646 243,15	20 161 468,28	3 515 225,13
	- wydatki majątkowe	3 572 802,83	4 284 248,69	711 445,86
3.	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 762 092,00</b>	<b>-2 393 861,36</b>	<b>-631 769,36</b>
	- przychody budżetu	2 074 600,00	2 706 369,36	631 769,36
	- rozchody budżetu	312 508,00	312 508,00	0,00

Ostatecznie po zmianach budżet gminy przedstawiał się następująco:

- dochody budżetu gminy - kwota 22.051.855,61 zł,
- wydatki budżetu gminy - kwota 24.445.716,97 zł,
- deficyt budżetu gminy - kwota -/ 2.393.861,36 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 2.393.861,36 zł planowano sfinansować przychodami z tytułu wolnych środków oraz przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek.

Przychody zaplanowano w kwocie 2.706.369,36 zł, na które złożyły się wpływy z zaciąganych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 974.000,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 624.878,00 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1.107.491,36 zł. Jako rozchody budżetu zaplanowano spłaty rat wcześniej zaciągniętych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 312.508,00 zł.

Tabela 3 Dochody i wydatki w ujęciu ogólnym

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I	<b>Dochody ogółem</b>	<b>22 051 855,61</b>	<b>21 697 152,51</b>	<b>98,39%</b>
	- bieżące	21 132 834,39	20 995 232,65	99,35%
	- majątkowe	919 021,22	701 919,86	76,38%
II	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>24 445 716,97</b>	<b>22 787 866,97</b>	<b>93,22%</b>
	- bieżące	20 161 468,28	19 289 743,05	95,68%
	- majątkowe	4 284 248,69	3 498 123,92	81,65%
III	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 393 861,36</b>	<b>-1 090 714,46</b>	<b>45,56%</b>
IV	Przychody ogółem	2 706 369,36	2 706 369,36	100,00%
V	Rozchody ogółem	312 508,00	312 508,00	100,00%



Dochody ogółem zostały zrealizowane w wysokości 21.697.152,51 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 98,39%. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonane dochody zwiększyły się o 8,54%, tj. o kwotę 1.707.710,80 zł.

Wydatki ogółem zostały zrealizowane w wysokości 22.787.866,97 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 93,72%. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o 13,56%, tj. o kwotę 2.720.515,01 zł.

W wyniku realizacji budżetu w 2019 roku gmina osiągnęła deficyt budżetowy w wysokości 1.090.714,46 zł, co stanowi 45,56% planu.

## I. DOCHODY

Dochody budżetu gminy zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Tabela 4 Dochody w podziale na bieżące i majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Dochody bieżące	21 132 834,39	20 995 232,65	99,35%
2.	Dochody majątkowe	919 021,22	701 919,86	76,38%
	Ogółem	22 051 855,61	21 697 152,51	98,39%

W strukturze wykonanych dochodów ogółem - dochody bieżące stanowiły 96,76%, natomiast dochody majątkowe 3,24%.

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2019 r. w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania.

### I.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na plan 21.132.834,39 zł zostały zrealizowane w kwocie 20.995.232,65 zł, co stanowi 99,35% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonane dochody bieżące zwiększyły się o 7,54%, tj. o kwotę 1.471.955,58 zł.

Dochody bieżące budżetu gminy obejmują następujące źródła;

- dochody własne,
- subwencję ogólną,
- dotacje.

Tabela 5 Dochody bieżące w podziale na dochody własne, subwencje i dotacje

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Dochody własne	6 562 879,98	6 498 418,62	99,02%
2.	Subwencja ogólna	6 828 427,00	6 828 427,00	100,00%
3.	Dotacje celowe	7 741 527,41	7 668 387,03	99,06%
	Ogółem	21 132 834,39	20 995 232,65	99,35%

W strukturze wykonanych dochodów bieżących, największy udział stanowiły dotacje celowe 36,52%, następnie subwencja ogólna 32,52% oraz dochody własne 30,95%.

#### I.1.1 Dochody własne

Dochody własne na plan 6.562.879,98 zł zostały zrealizowane w kwocie 6.498.418,62 zł, co stanowi 99,02% planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego dochody te zwiększyły się o 7,36%, tj. o kwotę 445.366,79 zł.

Do ważniejszych źródeł dochodów własnych gminy zalicza się:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
- wpływy z podatków i opłat,
- dochody z majątku gminy,
- pozostałe dochody.

##### I.1.1.1 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego<sup>2</sup> dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na plan 2.690.698,00 zł zostały wykonane w wysokości 2.741.570,87 zł, co stanowi 101,89% planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego udziały w podatkach wzrosły o kwotę 300.007,22 zł, tj. o 12,29%.

Tabela 6 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 661 848,00	2 687 016,00	100,95%
2.	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	28 850,00	54 554,87	189,10%
	Ogółem	2 690 698,00	2 741 570,87	101,89%

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy zrealizowano w kwocie 2.687.016,00 zł, co stanowi 100,95%. Odchylenie od planu wynosi plus 25.168,00 zł.

Wysokość planowanych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2019 ustalona została w informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.1.2019 z dnia 13 lutego 2019 r. Kwota dochodów z ww. tytułu, przyjęta na podstawie informacji Ministra Finansów, nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku

<sup>2</sup> Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 23 ze zm.)



z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem wyższe lub niższe od wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w kwocie 54.554,87 zł, co stanowi 189,10% planu. Środki z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych posiadających siedzibę na obszarze gminy pobierają urzędy skarbowe i odprowadzają na rachunek budżetu gminy.

#### I.1.1.2 Podatki i opłaty

Wpływy z podatków i opłat na plan 3.578.604,51 zł zostały zrealizowane w kwocie 3.470.617,62 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 96,98%.

Tabela 7 Podatki i opłaty

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 265 183,00	2 308 561,29	101,92%
2.	Wpływy z podatku rolnego	383 208,00	376 042,16	98,13%
3.	Wpływy z podatku leśnego	249 231,00	251 625,00	100,96%
4.	Wpływy z podatku od środków transportowych	57 704,00	42 748,00	74,08%
5.	Wpływy z opłaty skarbowej	19 550,00	18 435,00	94,30%
6.	Wpływy z opłaty targowej	4 160,00	1 580,00	37,98%
7.	Wpływy z opłaty miejscowej	3 662,00	4 730,00	129,16%
8.	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 030,00	5 496,00	109,26%
9.	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	39 764,00	5 382,14	13,54%
10.	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	156 212,00	129 880,30	83,14%
11.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	104 235,64	86 553,74	83,04%
12.	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	4 402,87	4 307,18	97,83%
13.	Wpływy z pozostałych opłat	286 262,00	235 276,81	82,19%
	Ogółem	3 578 604,51	3 470 617,62	96,98%

W grupie dochodów z podatków i opłat największe znaczenie dla dochodów gminy ma podatek od nieruchomości (66,52%), stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy.

Planowane dochody z podatku od nieruchomości dla osób fizycznych i prawnych wyliczono w oparciu o stawki uchwalone przez Radę Gminy na rok 2019. Dochody te zrealizowano powyżej założonego planu o 1,92%. Wyższe wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości wynika m.in. ze wzrostu wartości budowli podlegających opodatkowaniu oraz zmian w strukturze opodatkowania powierzchni zarówno u osób fizycznych jak i prawnych, w tym zajęcie nieruchomości na prowadzenie działalności gospodarczej.

Drugi, co do znaczenia podatek, jeśli chodzi o wielkość pozyskiwanych środków to wpływy z podatku rolnego (10,84%). Podatek rolny został zaplanowany na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019 tj. 54,36 zł za 1 dt, w kwocie 376.042,16 zł. Wpływy z podatku rolnego ukształtowały się na poziomie 98,13%

planu rocznego. Niższe wpływy do planu wynikały z przyznania zwolnień w podatku rolnym z tytułu kupna gruntów i przyznania ulg inwestycyjnych osobom fizycznym.

Wpływy z podatku leśnego zostały zaplanowane w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna w wysokości 191,98 zł za 1m<sup>3</sup>, w kwocie 251.625,00 zł. Wpływy uzyskano nieznacznie powyżej założonego planu (0,96%), odchylenie wyniosło plus 2394,00 zł i było wynikiem zmian w planie zagospodarowania lasów.

Wpływy z podatku od środków transportowych wyliczono według stawek uchwalonych przez Radę Gminy na rok 2016. Wpływy uzyskano poniżej planu, tj. 74,08%, z tego spadek: od osób prawnych o 5,62%, a od osób fizycznych o 34,59%. Niższe wykonanie podatku od środków transportowych wynikało głównie z nieuregulowania podatku przez osoby fizyczne (65,41%), sprzedaży i czasowego wycofania z ruchu pojazdów, co wiąże się z wygaśnięciem obowiązku podatkowego.

Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowano w kwocie 18.435,00 zł, tj. poniżej planu o 5,70%. Wielkość opłaty skarbowej jest uzależniona od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania opłaty.

Wpływy z opłaty targowej uzyskano w kwocie 1.580,00 zł, przy założeniu wpływów 4.160,00 zł. Opłata targowa była pobierana w oparciu o stawki określone w uchwale Rady Gminy z dnia 30 sierpnia 2018 r.<sup>3</sup> Niższe wykonanie opłaty targowej wynikało z mniejszej ilości podmiotów dokonujących sprzedaży na targowisku gminnym, niż planowano.

Wpływy z opłaty miejscowej na plan 3.662,00 zł zostały wykonane w kwocie 4.730,00 zł, tj. powyżej planu o 29,16%. Plan przyjęto w oparciu o wpływy uzyskane w roku 2018.

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, wpływy z podatku od spadków i darowizn oraz wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – to grupa podatków, które są realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy. Tylko dochody z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej zostały wykonane powyżej założonego planu (109,26%). Największe znaczenie dla gminy z tych podatków ma podatek od czynności cywilno-prawnych, zrealizowany w kwocie 129.880,30 zł, co stanowi 83,14% planu. Odchylenie do planu wynosi minus 26.331,70 zł. Realizacja dochodów z tego podatku zależy od ilości i wartości dokonywanych przez mieszkańców transakcji podlegających opodatkowaniu, w tym głównie na rynku nieruchomości. Natomiast wpływy z podatku od spadków i darowizn planowane na podstawie poprzedniego roku w wysokości 39.764,00 zł wykonano w 13,54%. Realizacja dochodów z tego podatku zależy od ilości osób fizycznych zamieszkałych w gminie objętych w danych roku obowiązkiem podatkowym z tytułu nabycia własności rzeczy lub praw majątkowych.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w kwocie 86.553,74 zł, co stanowi 83,04% planu, w związku z niższą liczbą złożonych wniosków o wydanie zezwoleń jednorazowych, likwidacją punktów sprzedaży oraz skróceniem godzin otwarcia jednego z głównych punktów sprzedaży. W porównaniu do roku ubiegłego dochody wzrosły o 0,24%, tj. o kwotę 204,80 zł. Uzyskane dochody z tego tytułu są w całości przeznaczane na wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz przeciwdziałanie narkomanii.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw uzyskano z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach publicznych w kwocie 4 307,18 zł, tj. poniżej planu o 2,17%. Plan przyjęto na podstawie decyzji administracyjnych wydanych w latach 2014 - 2019.

<sup>3</sup> Uchwała Nr V.43.2019 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie wprowadzenia opłaty targowej, określenia zasad ustalania i poboru opłaty targowej, terminów jej płatności i wysokości stawek



Wpływy z pozostałych opłat w kwocie 235.276,81 zł uzyskano z tytułu:

- zwrotu kosztów upomnień - kwota 3.201,71 zł,
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - kwota 57.430,00 zł,
- opłat za korzystanie z żywienia w przedszkolach publicznych - kwota 145.247,01 zł,
- opłat za udzielenie ślubu poza urzędem - kwota 2.000,00 zł,
- opłat za koncesje – kwota 15.404,27 zł,
- opłat za korzystanie ze środowiska - kwota 11.992,82 zł.

#### I.1.1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy na plan 84.440,47 zł zostały zrealizowane w kwocie 73.315,29 zł, co stanowi 86,82% założonego planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi to wzrost o 36,50%, tj. o kwotę 19.603,07 zł.

Tabela 8 Dochody z majątku gminy

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	2 845,52	2 845,52	100,00%
2.	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 157,61	8 847,46	96,61%
3.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	72 437,34	61 622,31	85,07%
	Ogółem	84 440,47	73 315,29	86,82%

Opłata za trwały zarząd w kwocie 2.845,52 zł została ustanowiona dla Samorządowego Zakładu Komunalnego w Zakrzewie zgodnie z decyzjami Wójta ( nr GN.6844.2.2015 z dnia 21 stycznia 2016 r. i GN.6844.1.2016 z dnia 17 grudnia 2015 r).

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości planowane w kwocie 9.157,61 zł zostały zrealizowane w kwocie 8.847,46 zł, co stanowi 96,61%. Plan założono na podstawie wykazu użytkowników wieczystych wg stanu na dzień 30 września 2018 r. Różnica wynika z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych na plan 72.437,34 zł wykonano w kwocie 61.622,31 zł, z tego;

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie - kwota 13.565,49 zł,
- czynsz dzierżawny za lokale użytkowe - kwota 10.676,23 zł,
- czynsz za najem mieszkania - kwota 2.982,80 zł,
- czynsz dzierżawny za jeziora - kwota 3.252,58 zł,
- czynsz dzierżawny za grunty rolne i grunty użytkowane nierolniczo - kwota 31.145,21 zł.

#### I.1.1.4 Pozostałe dochody własne

Plan pozostałych dochodów własnych w wysokości 209.137,00 zł został wykonany w kwocie 212.914,84zł, co stanowi 101,81% planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi to wzrost o kwotę 88.101,86 zł, tj. o 70,59%.

Tabela 9 Pozostałe dochody własne

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Wpływy z usług	129 984,00	125 122,25	96,26%
2	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat płatności podatków	49 063,00	47 692,68	97,21%
3	Wpływy z pozostałych odsetek	4 870,00	12 816,51	263,17%
4	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	735,88	x
5	Wpływy z różnych dochodów	14 035,00	17 959,97	127,97%
6	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7 585,00	1 092,43	14,40%
7	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 600,00	3 600,00	100,00%
8	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 895,12	x
	Ogółem	209 137,00	212 914,84	101,81%

Wpływy z usług w kwocie 125.122,25 zł uzyskano z tytułu:

- usług sportowo- rekreacyjnych w hali sportowo - widowiskowej w Zakrzewie - kwota 19.111,25 zł,
- opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej - kwota 92.861,00 zł,
- usług opiekuńczych świadczonych przez GOPS - kwota 13.150,00 zł.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat płatności podatków dotyczą odsetek od nieterminowych wpłat należności podatkowych - kwota 47.692,68 zł, w tym; opłata prolongacyjna 180,21 zł.

Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 12.816,51 zł dotyczą:

- odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych – 11.297,05 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu należności cywilnoprawnych – 1.519,46 zł.

Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 735,88 zł dotyczą opłaty produktowej - środki przekazane przez WFOŚiGW w Poznaniu jako wyrównanie za lata 2002-2013 oraz nadpłaconych składek na ubezpieczenie społeczne za lata ubiegłe.

Wpływy z różnych dochodów w kwocie 17.959,97 zł obejmują wszystkie pozostałe dochody nieobjęte poszczególnymi paragrafami, w szczególności:

- prowizje z tytułu wynagrodzenia płatnika - kwota 2.225,64 zł,
- przygotowanie lokalu wyborczego w PSP Zakrzewo i ZSP w St. Wiśniewce - kwota 1.200,00 zł,
- wpływy z tytułu korzystania z świetlic wiejskich i remiz OSP- kwota 14.534,33 zł

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 1.092,43 zł obejmują:

- udostępnianie danych osobowych - kwota 7,75 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - kwota 511,40 zł,



- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - kwota 572,81 zł,
- opłata za wydanie duplikatu karty dużej rodziny - kwota 0,47 zł.

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł w kwocie 3.600,00 zł obejmują dofinansowanie nauki języka angielskiego w szkołach podstawowych z programu „Youngster Plus”.

Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 3.895,12 zł dotyczą zwrotów dotacji dokonane przez Starostwo Powiatowe w Złotowie i stowarzyszenia gminne.

Zadania w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi w imieniu Gminy realizuje „Związek Gmin Krajny” z siedzibą w Złotowie, której gmina jest członkiem<sup>4</sup>.

### 1.1.2 Subwencja

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gmina otrzymuje z budżetu państwa subwencję ogólną, składającą się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Subwencja ogólna została przekazana w kwocie 6.828.427,00 zł, co stanowi 100,00% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek kwoty subwencji ogólnej o 2,75%, tj. o kwotę 193.065,00 zł.

Tabela 10 Subwencja ogólna

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Część oświatowa	3 981 470,00	3 981 470,00	100,00%
2.	Część wyrównawcza	2 782 501,00	2 782 501,00	100,00%
3.	Część równoważąca	64 456,00	64 456,00	100,00%
	Ogółem	6 828 427,00	6 828 427,00	100,00%

W strukturze dochodów z tytułu subwencji ogólnej - subwencja oświatowa stanowi najwyższy udział (55,65%) i stanowi główne źródło finansowania wydatków bieżących szkół.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy została przekazana w kwocie 3.981.470,00 zł, co stanowi 100,00% planu, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi wzrost o kwotę 73.824,00 zł, tj. o 1,89%.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez gminę stanowiący podstawę naliczenia subwencji na 2019 r., określony został na podstawie danych o liczbie:

- uczniów w roku szkolnym 2018/2019, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2019 r.),
- etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2019 r.).

Wyliczenia ostatecznych kwot części subwencji oświatowej subwencji ogólnej na 2019 r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

<sup>4</sup> Uchwała Nr XXXIII.228.2014 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 25 września 2014 r. w sprawie przyjęcia zmiany Statutu Związku Gmin Krajny

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy stanowi 40,75% subwencji ogólnej i została zrealizowana w wysokości 2.782.501,00 zł, co w porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje spadek o 8,11%, tj. o kwotę 245.591,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej - 1.645.864,00 zł i kwoty uzupełniającej - 1.136.637,00 zł. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w gminie jest mniejszy od 92% wskaźnika dochodów podatkowych wszystkich gmin na 1 mieszkańca kraju. Natomiast wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Część równoważąca subwencji ogólnej stanowi 0,94% subwencji ogólnej i została zrealizowana w wysokości 64.456,00 zł, co w porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje spadek o 24,84%, tj. o kwotę 21.298,00 zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin ustala się dla gmin w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej.

### I.1.3 Dotacje

Dotacje ogółem na plan 7.741.527,41 zł zostały zrealizowane w kwocie 7.668.387,03 zł, co stanowi 99,09% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost kwoty dotacji o kwotę 1.219.653,79 zł, tj. o 18,91%.

Tabela 11 Dotacje na zadania bieżące

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 959 317,81	2 939 175,53	99,32%
2.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	561 251,60	552 046,03	98,36%
3.	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	148 320,00	147 376,17	99,36%
4.	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 wychowaniu dzieci	3 989 575,00	3 946 726,30	98,93%
5.	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jest na dofinansowanie własnych zadań bieżących	83 063,00	83 063,00	100,00%
	Ogółem	7 741 527,41	7 668 387,03	99,06%



W strukturze wykonanych dotacji najwyższy udział (51,47%) stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci oraz dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (38,33%).

Dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych zostały wykonane w kwocie 2.939.175,53 zł, co stanowi 99,32% planu i zwiększyły się w stosunku do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 118.841,83 zł, tj. o 4,21%. W strukturze otrzymanych dotacji na zadania zlecone największy udział stanowiły dotacje na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (63,36%) oraz dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych (21,29%). Niewykorzystane dotacje na zadania zlecone zostały zwrócone do dysponentów tych środków w łącznej kwocie 20.142,28 zł.

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy stanowią 7,20% dotacji ogółem i zostały wykonane w kwocie 552.046,03 zł, co stanowi 98,36% planu, w porównaniu do wykonania roku ubiegłego jest to wzrost o kwotę 111.515,48 zł, tj. 25,31%.

W strukturze otrzymanych dotacji na zadania własne największy udział stanowiły dotacje na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (31,01%) oraz dotacja na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” (17,47%). Niewykorzystane dotacje na zadania własne zostały zwrócone do dysponenta tych środków w łącznej kwocie 9.205,57 zł.

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 zostały wykonane w kwocie 147 376,17 zł, co stanowi 99,36% planu w ramach projektu „Podniesienie kompetencji cyfrowych dla mieszkańców województwa wielkopolskiego i zachodniopomorskiego” (umowa o powierzenie grantu nr: 29/86/FPGP/2019 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 zawarta w dniu 26.04.2019 roku pomiędzy Fundacją Promocji Gmin Polskich a Gminą Zakrzewo)

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zostały wykonane w kwocie 3.946.726,30 zł co stanowi 98,93% planu i zwiększyły się w porównaniu do wykonania roku ubiegłego o kwotę 830.898,91 zł, tj. 26,67%.

Niewykorzystana dotacja na wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 42.848,70 zł została zwrócona do dysponenta tych środków.

Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej w kwocie 4.563,00 zł zostały przeznaczone na zakup sadzonek drzew miododajnych (umowa o udzielenie pomocy finansowej Nr 236/2019 z dnia 08 kwietnia 2019 r.).

Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej w kwocie 78.500,00 zł zostały przeznaczone na realizację zadania pn. „Remont szatni przy boisku sportowo-rekreacyjnym w Zakrzewie” (umowa o udzielenie pomocy finansowej nr 4/DS./JST/SZATNIA/R/2019 z dnia 11 czerwca 2019 r.).

## I. 2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 919.021,22 zł zostały zrealizowane w wysokości 701.919,86 zł, co stanowi 76,38% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o kwotę 235.755,22 zł, tj. o 50,57%.

Tabela 12 Dochody majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	407,90	4 752,93	1165,22%
2	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	297 438,04	106 632,62	35,85%
3	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	6 400,00	6 458,00	100,91%
4	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	8 080,00	x
5	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	250 764,00	211 985,03	84,54%
6	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jest na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	175 225,00	175 225,00	100,00%
7	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	188 786,28	188 786,28	100,00%
	Ogółem	919 021,22	701 919,86	76,38%

W 2019 roku gmina uzyskała dochody majątkowe z tytułu:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 4.752,93 zł,
- wpływów ze sprzedaży mienia w kwocie 106.632,62 zł, z tego:
  - raty za sprzedane lokale i nieruchomości w latach poprzednich kwota 282,86 zł,
  - lokali mieszkalnych w miejscowości Kujan 14 wraz z udziałem części w budynku i gruncie stanowiącym działkę 44/12 kwota 19.459,34 zł. Sprzedaż z bonifikatą na rzecz dotychczasowych najemców,
  - działki nr 29/21 położonej w Kujaniu kwota 13.117,95 zł. Sprzedaż na poprawienie warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej,
  - działki nr 183/31 położonej w Śmiardowie Złotowskim kwota 62.954,47 zł. Sprzedaż na drodze przetargu,
  - działki nr 289/2 położonej w Śmiardowie Złotowskim kwota 10.818,00 zł. Sprzedaż na poprawienie warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej.

W 2019 roku wpływy ze sprzedaży mienia uzyskano poniżej planu (35,85%), ze względu na brak nabywców na wykup lokali mieszkalnych i działek budowlanych, które były ujęte w planie na rok 2019.

- wpływów ze zbycia praw majątkowych w kwocie 6.458,00 zł – sprzedaż udziałów w Przedsiębiorstwie Producentów Rolnych Stara Wiśniewka sp. z o.o. i wycofaniem udziałów w GS Samopomoc Chłopska w Zakrzewie
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 8.080,00 zł – kontenera o konstrukcji stalowej,



- środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) , samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - refundacja na dofinansowanie projektów pn."Zagospodarowanie terenu przy dworcu kolejowym w Zakrzewie" i „Budowa targowiska w Zakrzewie" w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 (umowy o przyznaniu pomocy Nr 00301-6935-UM1510528/17 z dnia 29.06.2017; Nr 00006-65171-UM15000004/17 z dnia 03.11.2017 r. ) kwota 211.985,03 zł,

Dnia 23 grudnia 2019 roku złożony został wniosek o płatność tytułem dofinansowania projektu pn:" Zagospodarowanie terenu przy remizie strażackiej w Zakrzewie" (umowa o przyznaniu pomocy Nr 01122-6935-UM1511819/18 z dnia 20 marca 2019 r.) na kwotę z postępowania przetargowego w wysokości 33.322,00 zł (mniej od kwoty planowanej o 4.608,00 zł). Środki finansowe z tego tytułu wpłyną w 2020 roku.

- dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie łącznej 175.225,00 zł, z tego na:
  - dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m w obrębach geodezyjnych: Stara Wiśniewka, Zakrzewo, Drożyska Wielkie i Głomsk - kwota 148.225,00 zł ( umowy nr 173/2019 z dnia 08 kwietnia 2019 r., nr 402/2019 z dnia 26.07.2019 r.)
  - realizację projektu pn. "Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego w Starej Wiśniewce" (umowa nr DR 125/2019 z dnia 23 lipca 2019 r.) w ramach IX edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” – kwota 27.000,00 zł,
- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w kwocie łącznej 188.786,28 zł, z tego na:
  - zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 r. o kwotę 23.995,28 zł (informacja Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.287.2019.5 z dnia 21.08.2019 r. ),
  - na dofinansowanie mieszkań chronionych w kwocie 70.000,00 zł (informacja Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.192.2019.6 z dnia 19.06.2019 r.),
  - realizację zadania pn." Utworzenie i wyposażenie Klubu Senior+" (porozumienie Nr 5/2019 o dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego „Senior+" na lata 2015-2020 zawarte w dniu 27 maja 2019 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Zakrzewo) - kwota 94.791,00 zł.

## II. WYDATKI

Wydatki ogółem w 2019 roku na plan 24.445.716,97 zł zostały zrealizowane w kwocie 22.787.866,97 zł, co stanowi 93,22% założonego planu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki gminy ujęto w budżecie w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Tabela 13 Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wydatki bieżące	20 161 468,28	19 289 743,05	95,68%
2.	Wydatki majątkowe	4 284 248,69	3 498 123,92	81,65%
	Ogółem	24 445 716,97	22 787 866,97	93,22%

W strukturze wykonanych wydatków ogółem - wydatki bieżące stanowiły 84,65%, natomiast wydatki majątkowe 15,35%.

Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2019 r. w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania.

## II.1 Wydatki bieżące

Planowane wydatki bieżące w wysokości 20.161.468,28 zł zostały zrealizowane w kwocie 19.289.743,05 zł, co stanowi 95,68% planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 2.586.870,64 zł, tj. o 15,49%.

Tabela 14 Wydatki bieżące

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
	<b>Wydatki bieżące, z tego:</b>	<b>20 161 468,28</b>	<b>19 289 743,05</b>	<b>95,68%</b>
I.	<b>Wydatki jednostek budżetowych, z tego:</b>	<b>12 726 940,67</b>	<b>12 050 608,67</b>	<b>94,69%</b>
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 239 686,56	7 086 318,41	97,88%
2.	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 487 254,11	4 964 290,26	90,47%
II.	<b>Dotacje na zadania bieżące</b>	<b>778 077,24</b>	<b>748 083,40</b>	<b>96,15%</b>
III.	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>6 582 412,33</b>	<b>6 452 085,57</b>	<b>98,02%</b>
IV.	<b>Obsługa długu</b>	<b>74 038,04</b>	<b>38 965,41</b>	<b>52,63%</b>

W strukturze wykonanych wydatków bieżących - najwyższą pozycję stanowiły wydatki jednostek budżetowych 62,47%, w tym; wynagrodzenia i składki od nich naliczane 36,74%.

### I.1.1 Wydatki jednostek budżetowych

Wydatki jednostek budżetowych na plan 12.726.940,67 zł zostały zrealizowane w kwocie 12.050.608,67 zł, co stanowi 94,69% planu, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 7.086.318,41 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 4.964.290,26 zł.

Tabela 15 Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
750	Administracja publiczna	1 496 825,69	1 485 077,64	99,22%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 918,00	6 918,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	43 507,20	41 307,20	94,94%
801	Oświata i wychowanie	4 975 216,34	4 852 799,33	97,54%



851	Ochrona zdrowia	32 708,00	31 376,00	95,93%
852	Pomoc społeczna	460 035,91	459 017,69	99,78%
855	Rodzina	199 479,26	193 296,29	96,90%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000,00	0,00	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 376,32	5 376,26	84,32%
926	Kultura fizyczna	15 619,84	11 150,00	71,38%
	Ogółem	7 239 686,56	7 086 318,41	97,88%

W wydatkach na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych - 68,48% stanowiły wynagrodzenia pracowników oświaty i wychowania, 20,96% pracowników zatrudnionych w administracji publicznej oraz 6,48% pracowników ośrodka pomocy społecznej.

Tabela 16 Wydatki statutowe jednostek budżetowych

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	634 533,04	633 266,71	99,80%
600	Transport i łączność	301 319,26	285 304,02	94,68%
630	Turystyka	53 294,00	48 619,58	91,23%
700	Gospodarka mieszkaniowa	81 134,28	59 816,84	73,73%
710	Działalność usługowa	33 162,00	26 877,34	81,05%
750	Administracja publiczna	536 894,32	491 572,34	91,56%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	13 734,14	12 083,92	87,98%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	163 114,00	148 302,87	90,92%
758	Różne rozliczenia	74 820,98	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	2 012 581,13	1 917 230,75	95,26%
851	Ochrona zdrowia	64 974,36	61 129,75	94,08%
852	Pomoc społeczna	484 715,26	394 908,50	81,47%
855	Rodzina	52 947,40	51 921,66	98,06%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	494 670,00	393 808,40	79,61%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	216 881,46	183 050,90	84,40%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	2 000,00	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna	266 478,48	256 396,68	96,22%
	Ogółem	5 487 254,11	4 964 290,26	90,47%

W strukturze wykonanych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych - najwyższą pozycję stanowiły wydatki w dziale oświata i wychowanie (38,62%), następnie w dziale rolnictwo i łowiectwo (12,76%) oraz w dziale administracja publiczna (9,90%).

Jednostki budżetowe nie posiadają rachunku dochodów własnych przeznaczonych do gromadzenia dochodów określonych w uchwale Rady Gminy.

#### II.1.2 Dotacje na zadania bieżące

Zaplanowane dotacje z budżetu gminy na zadania bieżące w wysokości 778.077,24 zł zostały wykonane w kwocie 748.083,40 zł, co stanowi 96,15% planu, z tego dla:

- jednostek sektora finansów publicznych – 603.884,73 zł,
- jednostek spoza sektora finansów publiczny - 144.198,67 zł.

W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego dotacje na zadania bieżące zwiększyły się o kwotę 23.749,34 zł, tj. o 3,28%.

Tabela 17 Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	<b>Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych</b>	<b>627 127,24</b>	<b>603 884,73</b>	<b>96,29%</b>
1.	Dotacje podmiotowe	509 834,00	509 834,00	100,00%
	- "Dom Polski" Zakrzewski Dom Kultury	394 670,00	394 670,00	100,00%
	- Biblioteki	115 164,00	115 164,00	100,00%
2.	Dotacje celowe	117 293,24	94 050,73	80,18%
	Związek Gmin "Krajny"	4 973,00	4 969,00	99,92%
	Gmina Złotów	15 502,14	14 458,06	93,26%
	Miasto i Gmina Debrzno	3 963,96	1 704,76	43,01%
	Gmina Miasto Złotów	60 921,94	46 235,59	75,89%
	Gmina Miasto Złotów	1 492,20	1 243,32	83,32%
	Gmina Piła	5 440,00	5 440,00	100,00%
	Starostwo Powiatowe Złotów	5 000,00	0,00	0,00%
	"Dom Polski" Zakrzewski Dom Kultury	20 000,00	20 000,00	100,00%
II.	<b>Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>	<b>150 950,00</b>	<b>144 198,67</b>	<b>95,53%</b>
1.	Dotacje celowe na:	150 950,00	144 198,67	95,53%
	konserwacja urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy Zakrzewo	5 950,00	5 950,00	100,00%
	zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej	10 000,00	9 800,00	98,00%
	zadania w zakresie kultury	39 000,00	37 500,00	96,15%
	prace konserwatorsko - restauratorskie	30 000,00	25 000,00	83,33%
	zadania w zakresie kultury fizycznej	66 000,00	65 948,67	99,92%
	Ogółem	778 077,24	748 083,40	96,15%

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych zostały przekazane w kwocie 603.884,73 zł, co stanowi 96,29% planu, z tego dla:

- Związku Gmin „Krajny” w kwocie 4.969,00 zł tytułem uiszczenia składek członkowskich,
- Domu Polskiego Zakrzewskiego Domu Kultury w kwocie 394.670,00 zł na dofinansowanie całokształtu działalności Domu Polskiego w Zakrzewie,
- biblioteki w Zakrzewie i w Starej Wiśniewce w kwocie 115.164,00 zł z przeznaczeniem na ich utrzymanie i funkcjonowanie,
- Gminy Złotów, Miasto i Gminy Debrzno, Gminy Miasto Złotów w kwocie 63.641,73 zł na wychowanie przedszkolne dzieciom zamieszkałym na terenie Gminy Zakrzewo, które realizują obowiązek przedszkolny na terenie tych gmin,
- Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile w kwocie 5.440,00 zł z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Zakrzewo,
- Domu Polskiego Zakrzewskiego Domu Kultury na dofinansowanie organizacji „Blues Express” w kwocie 20.000,00 zł.



Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zostały przekazane w kwocie 144.198,67 zł, co stanowi 95,53% planu, z tego:

- na konserwację urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy Zakrzewo dla Rejonowego Związku Spółek Wodno - Melioracyjnych w Złotowie - kwota 5.950,00 zł,
- na zakup sprzętu pożarniczego, umundurowania jednostkom oraz remontu remizy Ochotniczych Straży Pożarnych przekazano kwotę 9.800,00 zł dla OSP Kujan
- na zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury przekazano kwotę 37.500,00 zł organizacjom pozarządowym działających na terenie gminy Zakrzewo w ramach konkursu ofert,
- na prace konserwatorsko- restauratorskie obiektów zabytkowych na terenie gminy Zakrzewo przekazano kwotę 25.000,00 zł na prace konserwatorskie w kościele parafialnym p.w. św. Marcina Biskupa w Starej Wiśniewce,
- na zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i rekreacji przekazano kwotę 65.948,67 zł organizacjom pozarządowym działających na terenie gminy Zakrzewo w ramach konkursu ofert.

Organizacje realizujące zadania publiczne w 2019 roku złożyły sprawozdania końcowe oraz dokumenty finansowe na podstawie których przyznane dotacje zostały rozliczone.

### II.1.3 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane w wysokości 6.582.412,33 zł zostały wykonane w kwocie 6.452.085,57 zł, co stanowi 98,02% planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 775.112,77 zł, tj. o 13,65%.

Tabela 18 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
750	Administracja publiczna	169 996,00	140 919,13	82,90%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28 771,86	27 742,08	96,42%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 500,00	26 956,55	88,38%
801	Oświata i wychowanie	232 099,91	227 710,50	98,11%
851	Ochrona zdrowia	1 113,28	1 113,28	100,00%
852	Pomoc społeczna	220 284,04	188 880,11	85,74%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40 630,00	32 900,00	80,97%
855	Rodzina	5 845 117,24	5 796 963,92	99,18%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 900,00	8 900,00	100,00%
926	Kultura fizyczna i sport	5 000,00	0,00	0,00%
	Ogółem	6 582 412,33	6 452 085,57	98,02%

W strukturze wykonanych wydatków bieżących na świadczenia na rzecz osób fizycznych - najwyższą pozycję stanowiły świadczenia wypłacane w dziale „Rodzina” (89,85%), głównie na wypłatę świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego

oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz w dziale „Oświata i wychowanie (3,53%), głównie na wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli.

#### II.1.4 Wydatki na obsługę długu

W ramach wydatków na obsługę długu na plan 74.038,04 zł wydatkowano kwotę 38.965,41 zł, co stanowi 52,63% planu, z tego:

- odsetki od pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Poznaniu na rozbudowę i modernizację oczyszczalni ścieków w Zakrzewie wraz z budową kanalizacji sanitarnej w m. Zakrzewo, Drożyska Wielkie - kwota 2.115,14 zł,
- odsetki od kredytu zaciągniętego w BGK Piła na rozbudowę i modernizację oczyszczalni ścieków w Zakrzewie wraz z budową kanalizacji sanitarnej w m. Zakrzewo, Drożyska Wielkie - kwota 10.143,47 zł,
- odsetki od kredytu zaciągniętego w BGK Piła na budowę drogi Głomsk Poborcze - Osowiec - kwota 7.456,07 zł,
- odsetki od kredytów zaciągniętych SBL Zakrzewo na finansowanie deficytu budżetowego - kwota 19.250,74 zł,

Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych spłacane były w roku 2019 zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach.

#### II.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na plan 4.284.248,69 zł zostały zrealizowane w kwocie 3.498.123,92 zł, co stanowi 81,65% planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o 133.644,37 zł, tj. 3,97%.

Tabela 19 Wydatki majątkowe

Dz.	Nazwa zadania	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
010	Budowa przyłącza wodociągowego do ogródków działkowych w Zakrzewie	37 000,00	37 000,00	100,00%
	Opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji oczyszczalni ścieków w Zakrzewie	20 000,00	18 942,00	94,71%
	Zakup i montaż przydomowej oczyszczalni ścieków w Wersku	15 000,00	15 000,00	100,00%
	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	16 000,00	12 744,02	79,65%
	Dofinansowanie budowy studni wierconych	3 200,00	3 200,00	100,00%
	Dofinansowanie budowy zbiorników bezodpływowych na ścieki bytowe	3 200,00	3 139,54	98,11%
600	Dofinansowanie budowy chodnika w Czernicach	80 000,00	80 000,00	100,00%
	Budowa chodnika przy ulicy Słonecznej i M. Gąszczak w Zakrzewie	53 147,70	50 192,57	94,44%
	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej w Drożyskach Wielkich	10 000,00	10 000,00	100,00%
	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Starej Wiśniewce	100 000,00	93 849,00	93,85%
	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Zakrzewie i Głomsku	120 000,00	119 546,16	99,62%
	Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 216/2 w Starej Wiśniewce	150 000,00	12 300,00	8,20%
	Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 488 w Starej Wiśniewce	150 000,00	36 900,00	24,60%
	Przebudowa drogi gminnej w Poborczu	52 000,00	2 337,00	4,49%
	Przebudowa drogi gminnej w Zakrzewie ul. Złotowska	73 800,00	73 800,00	100,00%
	Budowa miejsc postojowych - ul. Złotowska w Zakrzewie	55 500,00	55 499,98	100,00%



630	Budowa promenady ścieżki pieszo-rowerowej w Zakrzewie	600 000,00	599 817,11	99,97%
	Modernizacja pomostu prawego jeziora Borówno w Kujankach	32 802,30	32 802,30	100,00%
700	Adaptacja poddasza budynku mieszkalnego w Zakrzewie na mieszkania komunalne	250 000,00	0,00	0,00%
	Budowa pochylni przy budynku Domu Seniora w Zakrzewie	171 827,96	170 100,18	98,99%
	Wykup działek w Starej Wiśniewce i w Zakrzewie	25 000,00	24 324,00	97,30%
750	Zakup i montaż nagłośnienia w sali konferencyjnej Urzędu Gminy w Zakrzewie	50 000,00	19 923,42	39,85%
	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	6 400,00	6 400,00	100,00%
	System cyberbezpieczeństwa sieci informatycznej w Urzędzie Gminy	120 000,00	119 800,00	99,83%
	System klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy	60 000,00	49 323,00	82,21%
	Elektroniczny obieg dokumentów	25 000,00	14 145,00	56,58%
	Zakup iluminacji świątecznych	25 650,00	25 645,50	99,98%
754	Dofinansowanie zakupu radiowozu osobowego dla KP Policji w Złotowie	25 000,00	25 000,00	100,00%
	Modernizacja posadzki sali OSP Zakrzewo	30 000,00	30 000,00	100,00%
758	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	46 911,00	0,00	0,00%
801	Docieplenie ścian w sali gimnastycznej w Starej Wiśniewce	17 000,00	17 000,00	100,00%
	Pokrycie dachu papą termozgrzewalną budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Zakrzewie	53 580,28	53 580,28	100,00%
	Zakup maszyny myjącej powierzchnię parkietu hali sportowej	10 521,42	10 454,45	99,36%
	Modernizacja kuchni w Przedszkolu Publicznym w Zakrzewie	24 831,18	24 830,00	100,00%
	Wymiana palnika instalacji CO w Przedszkolu Publicznym w Zakrzewie	15 785,70	15 498,00	98,18%
852	Utworzenie mieszkań chronionych w Domu Seniora w Zakrzewie	101 378,00	101 377,81	100,00%
	Utworzenie Klubu "Senior+" w Zakrzewie	142 974,00	142 974,00	100,00%
900	Budowa oświetlenia ulicznego na ulicy Kłopotkiej w kierunku do Drożysk Wielkich	112 855,00	112 854,96	100,00%
	Przebudowa drogi związanej z montażem latarni solarnej - ul. Kujańska Zakrzewo	20 000,00	18 216,00	91,08%
	Dofinansowanie budowy zbiornika retencyjnego wody przy hydroforni w Zakrzewie	200 000,00	200 000,00	100,00%
	Dofinansowanie modernizacji układu sterowania systemem napowietrzającym na oczyszczalni ścieków w Zakrzewie	100 000,00	100 000,00	100,00%
	Dofinansowanie rozbudowy sieci wodno-kanalizacyjnej i budowa przepompowni ścieków przy budowie domków jednorodzinnych w Zakrzewie	300 000,00	300 000,00	100,00%
	Budowa separatora wraz z instalacją na terenie dróg gminnych	130 000,00	129 965,74	99,97%
	Zagospodarowanie centrum w Starej Wiśniewce w zakresie przebudowy drogi gminnej	10 000,00	0,00	0,00%
	Zagospodarowanie terenu przy remizie strażackiej w Zakrzewie	60 000,00	54 213,80	90,36%
921	Docieplenie budynku sali wiejskiej w Ługach	66 647,03	0,00	0,00%
	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Nowej Wiśniewce	12 500,00	12 500,00	100,00%
	Modernizacja wejścia do budynku sali wiejskiej w Ługach	20 000,00	16 549,72	82,75%
	Dofinansowanie odnowienia fasady budynku Domu Polskiego	30 000,00	30 000,00	100,00%
926	Docieplenie budynku szatni sportowej w Zakrzewie	52 000,00	52 000,00	100,00%
	Wymiana i montaż pieca na pellet w szatni sportowej w Czernicach	10 500,00	0,00	0,00%
	Zakup kosiarki na boisko sportowe w Zakrzewie	15 000,00	15 000,00	100,00%
	Budowa siłowni napowietrznej na placu rekreacyjno-sportowym w Drożyskach Wielkich	14 310,00	14 216,18	99,34%
	Modernizacja placu zabaw w Zakrzewie	247 150,00	231 486,00	93,66%
	Ogrodzenie terenu rekreacyjno-sportowego w Śmiardowie Złotowskim	19 029,46	19 029,45	100,00%
	Zagospodarowanie placu zabaw w Głomsku	15 521,45	15 511,44	99,94%
	Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego w Starej Wiśniewce	49 000,00	42 909,10	87,57%
	Zakup kosiarki na plac rekreacyjno-sportowy w Starej Wiśniewce	15 000,00	15 000,00	100,00%
	Zakup zjazdu linowego na plac zabaw w Kujanie	11 226,21	11 226,21	100,00%
		<b>4 284 248,69</b>	<b>3 498 123,92</b>	<b>81,65%</b>



### II.3 Fundusz Sołecki

Uchwałą nr XXX.208.2014 z dnia 27 marca 2014 Rada Gminy Zakrzewo wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

Tabela 20 Przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego

Dz.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w%)
1	2	3	4	4
754	Zakup specjalistycznego hełmu dla OSP Zakrzewo	1 500,00	1 500,00	100,00%
	Zakup rękawic dla OSP Głomsk	1 500,00	1 500,00	100,00%
921	Zakup 10 ławek i 5 koszy na śmieci	5 800,00	5 800,00	100,00%
	Zakup i montaż drzwi w sali wiejskiej	3 207,00	3 200,00	99,78%
926	Zakup środków na utrzymanie zieleni	2 000,00	1 994,29	99,71%
	Przygotowanie planu zagospodarowania placu zabaw na boisku	6 000,00	6 000,00	100,00%
	Zakup i montaż blaszaka	2 200,58	2 200,58	100,00%
	<b>Czernice</b>	<b>22 207,58</b>	<b>22 194,87</b>	<b>99,94%</b>
600	Remont drogi gminnej	8 945,81	8 941,23	99,95%
	<b>Drożyska Małe</b>	<b>8 945,81</b>	<b>8 941,23</b>	<b>99,95%</b>
600	Wyrównanie i utwardzenie drogi	5 995,11	5 993,33	99,97%
754	Zakup hełmu dla strażaka z jednostki OSP Zakrzewo	1 500,00	1 500,00	100,00%
921	Organizacja "Dnia Dziecka"	1 000,00	994,71	99,47%
	Organizacja "Dnia Wsi"	1 000,00	993,58	99,36%
	<b>Drożyska Średnie</b>	<b>9 495,11</b>	<b>9 481,62</b>	<b>99,86%</b>
754	Zakup aparatu ochrony układu oddechowego dla OSP Zakrzewo	3 500,00	3 500,00	100,00%
921	Organizacja pikniku wakacyjnego	3 000,00	3 000,00	100,00%
926	Utrzymanie zieleni, konserwacja elementów drewnianych na boisku, paliwo do kosiarki	3 000,00	3 000,00	100,00%
	Zakup opraw oświetleniowych na boisko "Wróblík"	4 500,00	4 499,34	99,99%
	Ułożenie polbruk na boisku "Wróblík"	5 404,79	5 404,79	100,00%
	Budowa siłowni napowietrznej na placu rekreacyjno-sportowym	5 000,00	5 000,00	100,00%
	<b>Drożyska Wielkie</b>	<b>24 404,79</b>	<b>24 404,13</b>	<b>100,00%</b>
600	Utwardzenie drogi na Poborczu	3 298,19	3 275,43	99,31%
754	Zakup 4 szt. butli kompozytowych dla OSP Głomsk	7 200,00	7 200,00	100,00%
921	Organizacja spotkania integracyjnego "Mikołajki"	778,55	777,56	99,87%
926	Zagospodarowanie placu zabaw	15 521,45	15 511,44	99,94%
	<b>Głomsk</b>	<b>26 798,19</b>	<b>26 764,43</b>	<b>99,87%</b>
921	Zakup chłodziarki do świetlicy wiejskiej	1 419,57	1 419,57	100,00%
921	Remont łazienek w świetlicy wiejskiej	7 000,00	7 000,00	100,00%
921	Organizacja spotkania integracyjnego "To już lato"	600,00	600,00	100,00%
926	Zakup zjazdu linowego na plac zabaw	11 226,21	11 226,21	100,00%
	<b>Kujan</b>	<b>20 245,78</b>	<b>20 245,78</b>	<b>100,00%</b>
921	Zakup wyposażenia do sali wiejskiej	9 227,12	9 054,27	98,13%
926	Zakup i montaż garażu - blaszak	3 000,00	3 000,00	100,00%
	Utrzymanie zieleni na placu rekreacyjno-sportowym	328,40	328,40	100,00%
	<b>Ługi</b>	<b>12 555,52</b>	<b>12 382,67</b>	<b>98,62%</b>
926	Utrzymanie zieleni na placu wiejskim	251,70	251,70	100,00%
921	Modernizacja świetlicy wiejskiej	12 500,00	12 500,00	100,00%
	<b>Nowa Wiśniewka</b>	<b>12 751,70</b>	<b>12 751,70</b>	<b>100,00%</b>

921	Wymiana okien w sali wiejskiej	7 410,00	7 410,00	100,00%
	Zakup szafy do sali wiejskiej	3 000,00	3 000,00	100,00%
921	Organizacja pikniku	262,19	262,11	99,97%
	<b>Osowiec</b>	10 672,19	10 672,11	100,00%
600	Przestawienie przystanku autobusowego	1 149,00	1 149,00	100,00%
921	Zakup namiotu, stołów, ławek oraz grilla	10 351,00	10 266,01	99,18%
	Organizacja spotkania integracyjnego	780,87	780,87	100,00%
	<b>Prochy</b>	12 280,87	12 195,88	99,31%
921	Zakup krzeseł na świetlicę wiejską	1 500,00	1 500,00	100,00%
	Zakup stołów piknikowych	2 092,98	2 013,67	96,21%
	Remont sceny letniej	10 000,00	10 000,00	100,00%
926	Utrzymanie zieleni na placu rekreacyjno-sportowym	500,00	498,96	99,79%
	Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego	2 000,00	2 000,00	100,00%
	Zakup kosiarki (traktorka) na plac rekreacyjno-sportowy	12 000,00	12 000,00	100,00%
	<b>Stara Wiśniewka</b>	28 092,98	28 012,63	99,71%
926	Ogrodzenie terenu na plac rekreacyjno-sportowy	19 029,46	19 029,45	100,00%
	<b>Śmiardowo Złotowskie</b>	19 029,46	19 029,45	100,00%
700	Opracowanie dokumentacji na wymianę pokrycia dachowego na budynku po byłym przedszkolu	1 850,00	1 849,99	100,00%
900	Naprawa dachu na wiacie	5 000,00	5 000,00	100,00%
921	Zakup materiałów na docieplenie ścian zewnętrznych sali wiejskiej	2 997,53	2 997,52	100,00%
921	Organizacja spotkania integracyjnego	3 000,00	2 999,22	99,97%
926	Zakup materiałów na ogrodzenie i farb do malowania zabawek na placu zabaw	1 700,00	1 699,90	99,99%
	Koszenie trawy na placu zabaw	1 500,00	1 500,00	100,00%
	<b>Wersk</b>	16 047,53	16 046,63	99,99%
600	Budowa chodnika przy ulicy Słonecznej i M. Gąszczak w Zakrzewie (zakup materiałów)	11 450,00	11 450,00	100,00%
	Przebudowa drogi związanej z montażem latarni solarnej - ul Kujańska	8 000,00	8 000,00	100,00%
921	Wykonanie opaski wokół ścian sceny amfiteatru	1 300,00	1 300,00	100,00%
	Wykonanie kosztorysu renowacji fresków Janiny Kłopotkiej	3 500,00	3 500,00	100,00%
	Organizacja imprez kulturalno-oświatowych (Nowalijki, Dzień Dziecka, U progu jesieni, Mikołajki)	10 136,00	10 136,00	100,00%
	Zakup termosów, namiotu i stołów	4 850,00	4 850,00	100,00%
	<b>Zakrzewo</b>	39 236,00	39 236,00	100,00%
	<b>Ogółem</b>	<b>262 763,51</b>	<b>262 359,13</b>	<b>99,85%</b>

W roku 2019 w ramach wydatków z funduszu sołeckiego na plan 262.763,51 zł wydatkowano kwotę 262.359,13 zł, co stanowiło 99,85% założonego planu, z tego na:

- zadania bieżące - kwota 165.642,03 zł,
- zadania i zakupy inwestycyjne - kwota 96.717,10 zł.

Planowane zadania z funduszu sołeckiego były realizowane zgodnie z uchwalonymi wnioskami na zebraniach wiejskich i na podstawie protokołu odbioru przekazane mieszkańcom sołectw do użytkowania.



#### II.4 Rezerwy

W budżecie gminy na 2019 r. zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości 791.905,00 zł, z tego:

- rezerwę ogólną w wysokości 122.000,00 zł,
- rezerwę celową w wysokości 669.905,00 zł, z tego;
  - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 67.636,00 zł,
  - na zwiększenie funduszu płac kwota 302.269,00 zł,
  - na wydatki inwestycyjne w gminie kwota 300.000,00 zł.

Rezerwa ogólna została w całości rozdysponowana na wydatki bieżące, natomiast rezerwa celowa została wykorzystana w kwocie 548.173,02 zł, z tego;

- na zwiększenie funduszu płac 295.084,02 zł,
- na wydatki inwestycyjne w gminie 253.089,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. pozostały niewykorzystane rezerwy celowe w kwocie 121.731,98 zł.

#### II.5 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

W ramach wydatków poniesionych na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 gmina Zakrzewo założyła realizację dwóch projektów pn. „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa wielkopolskiego i zachodniopomorskiego” oraz „Zagospodarowanie terenu przy remizie strażackiej w Zakrzewie”.

Tabela 21 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Dz.	Nazwa projektu	Plan wg uchwały budżetowej	Plan 2019 (po zmianach)	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
801	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa wielkopolskiego i zachodniopomorskiego	0,00	148 320,00	x
	- środki z budżetu Unii Europejskiej	0,00	148 320,00	x
	- środki z budżetu gminy	0,00	0,00	x
900	Zagospodarowanie terenu przy remizie strażackiej w Zakrzewie	60 000,00	60 000,00	100,00%
	- środki z budżetu Unii Europejskiej	0,00	37 930,00	x
	- środki z budżetu gminy	60 000,00	22 070,00	36,78%

- 1) „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa wielkopolskiego i zachodniopomorskiego” - kwota 148.320,00 zł.

W dniu 26 czerwca 2019 roku zawarta została umowa pomiędzy Fundacją Promocji Gmin Polskich, a Gminą Zakrzewo o powierzenie grantu nr: 29/86/FPGP/2019 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

Uchwałą Nr IX.71.2019 Rady Gminy Zakrzewo z dnia z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na rok 2019 zaplanowano środki finansowe w kwocie

148.320,00 zł ze środków budżetu Unii Europejskiej, co stanowi 100% kwoty wydatków kwalifikowanych projektu.

- 2) „Zagospodarowanie terenu przy remizie strażackiej w Zakrzewie” - kwota 60.000,00 zł. Uchwałą Nr II.19.2018 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie budżetu gminy na rok 2019 zaplanowano środki finansowe w kwocie 60.000,00 zł ze środków własnych gminy.

Po podpisaniu w dniu 20 marca 2019 umowy pomiędzy Województwem Wielkopolskim, a Gminą Zakrzewo o przyznaniu pomocy Nr 01122-6935-UM1511819/18 w realizacji operacji „Zagospodarowanie terenu przy remizie strażackiej w Zakrzewie” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego programem w zakresie: Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej lub kulturalnej - uchwałą Nr IX.71.2019 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 27 czerwca 2019 r. dokonano przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej ze względu na zmianę źródeł finansowania, tj. środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 37.930,00 zł, środki z budżetu gminy kwota 22.070,00 zł.

### III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Plan przychodów budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2019 r. po zmianach został ustalony w wysokości 2.706.369,36 zł, natomiast plan rozchodów w wysokości 312.508,00 zł.

Tabela 22 Przychody i rozchody

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	<b>Przychody</b>	<b>2 706 369,36</b>	<b>3 267 122,36</b>	<b>120,72%</b>
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	974 000,00	974 000,00	100,00%
2.	Nadwyżka z lat ubiegłych	1 107 491,36	1 107 491,36	100,00%
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	624 878,00	1 185 631,00	189,74%
II.	<b>Rozchody</b>	<b>312 508,00</b>	<b>312 508,00</b>	<b>100,00%</b>
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	312 508,00	312 508,00	100,00%

W roku 2019 gmina Zakrzewo uzyskała przychody w kwocie 3.267.122,36 zł, z tytułu:

- zaciągniętego kredytu w Spółdzielczym Banku Ludowym w Zakrzewie kwota 974.000,00 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych kwota 1.107.491,36 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych kwota 1.185.631,00 zł.

W analizowanym okresie dokonano spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 312.508,00 zł, z tego:

- kredytu zaciągniętego w SBL Zakrzewo na finansowanie deficytu budżetowego kwota 113.800,00 zł,
- pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Poznaniu na budowę sieci wodociągowej z m. Drożyska Wielkie do m. Śmiardowo Złotowskie kwota 35.128,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w BGK w Pile na rozbudowę i modernizację oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej w m. Zakrzewo, Drożyska Wielkie i Starej Wiśniewce



- kwota 96.916,00 zł,  
 - kredytu zaciągniętego w BGK Piła na budowę drogi Osowiec – Głomsk Poborcze  
 kwota 66.664,00 zł.

#### IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wydatki związane z realizacją programów wieloletnich zostały wykazane w załączniku Nr 2 do uchwały Nr II.18.2018 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2019 - 2024 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019 – 2022”.

Tabela 23 Realizacja przedsięwzięć wieloletnich w 2019 roku

Przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Wykonanie 2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5	6
Zagospodarowanie terenu przy remizie strażackiej w Zakrzewie	2018-2019	70 000,00	60 000,00	54 213,80	90,36%
Budowa sali wiejskiej w Śmiardowie Złotowskim	2018-2021	1 000 000,00	0,00	0,00	x
YOUNGSTER PLUS - wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych	2019-2020	7 200,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
Budowa promenady - ścieżki pieszo-rowerowej w Zakrzewie	2016-2019	1 765 000,00	600 000,00	599 817,11	99,97%
Zagospodarowanie centrum w Starej Wiśniewce	2018-2022	795 400,00	10 000,00	0,00	0,00%
Przebudowa drogi gminnej w Poborczu	2019-2021	1 184 000,00	52 000,00	2 337,00	4,49%
Przebudowa drogi gminnej w Zakrzewie ul. Złotowska	2019-2022	1 000 000,00	73 800,00	73 800,00	100,00%
Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 216/2 w Starej Wiśniewce	2019-2020	200 000,00	150 000,00	12 300,00	8,20%
Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 488 w Starej Wiśniewce	2019-2020	200 000,00	150 000,00	36 900,00	24,60%
Ogółem		6 221 600,00	1 099 400,00	782 967,91	71,22%

- 1) „Zagospodarowanie terenu przy remizie strażackiej w Zakrzewie” - okres realizacji 2018 - 2019, planowane nakłady finansowe ogółem 70.000,00 zł. Wydatki planowano ponieść w latach; 2018 - 10.000,00 zł, w 2019 - 60.000,00 zł. W roku 2019 poniesiono wydatki w kwocie 54.213,80 zł, z tego na:
- usługi inspektora nadzoru kwota 1845,00 zł,
  - prace budowlane wykonane przez Przedsiębiorstwo Budowlane Kamil Plak w Złotowie kwota 52.368,80 zł.
- W dniu 31 października 2019 r. protokolarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.



- 2) „Budowa sali wiejskiej w Śmiardowie Złotowskim” - okres realizacji 2018 - 2019, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 632.000,00 zł, z tego; w 2018 - 32.000,00 zł, w 2019 - 600.000,00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr IX.70.2019 z dnia 27 czerwca 2019 r., w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2019 – 2024, zwiększono limit 2020 roku oraz łączne nakłady finansowe o kwotę 368.000,00 zł.

W dwukrotnie prowadzonych postępowaniach przetargowych w 2019 r. nie zgłosił się żaden wykonawca, w związku z tym aneksem do umowy Nr 00056-65170-UM1510055/18 z 14.06.2019 r. zmieniono realizację projektu na dwuetapową do 2021 r., uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XIV.116.2019 z dnia 10 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2019 – 2030 zmieniono limit na 2019 i 2020 odpowiednio na kwotę 0,00 zł i 600.000,00 zł oraz wprowadzono limit 2021 w kwocie 368.000,00 zł.

Wykonawca został wyłoniony dopiero po postępowaniu przetargowym zakończonym w 2020 r.

- 3) „YOUNGSTER PLUS - wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych” - okres realizacji 2019 - 2020, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 7.200,00 zł, z tego; w 2019 - 3.600,00 zł, w 2020 - 3.600,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XIV.116.2019 z dnia 10 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2019 – 2030. W roku 2019 poniesiono wydatki w kwocie 3.600,00 zł na przeprowadzenie dodatkowych lekcji języka angielskiego w ramach zajęć pozalekcyjnych w PSP w Zakrzewie.

- 4) „Budowa promenady ścieżki pieszo - rowerowej w Zakrzewie” - okres realizacji lata 2016-2019, planowane nakłady finansowe ogółem - kwota 1.665.000,00 zł. Wydatki planowano ponieść w latach; 2016 - 40.000,00 zł, 2017 - 500.000,00 zł, 2018 - 625.000,00 zł, 2019 - 500.000,00 zł. Uchwałą Rady Gminy Nr XI.70.2019 z dnia 27 czerwca 2019 r., w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2019 – 2024 zwiększono limit 2019 roku oraz łączne nakłady finansowe o kwotę 100.000,00 zł. Po zmianach łączne nakłady finansowe na realizację tej inwestycji wyniosły 1.765.000,00 zł, z tego limit 2019 - 600.000,00 zł.

W roku 2019 poniesiono wydatki w kwocie 599 817,11 zł, z tego na;

- aneks do projektu 2.999,99 zł,
- system monitoringu 9.409,50 zł,
- wykonanie przyłącze energetycznego 12.550,00 zł,
- poprawę jakości oświetlenia 55.350,00 zł,
- usługi inspektora nadzoru 5.658,00 zł,
- prace budowlane wykonane przez firmę Mirosława Januszewskiego z Wituni (umowa nr 272.1.201 z dn. 04.07.2019 r.) kwota 513.849,62 zł.

W ramach prac budowlanych wykonano ścieżkę o nawierzchni z kostki brukowej betonowej o długości 706,0 m, szerokości 2,50 m i grubości 8,0 cm na podbudowie 35 cm. W dniu 30 grudnia 2019 r. protokolarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.

- 5) „Zagospodarowanie centrum w Starej Wiśniewce – w zakresie przebudowy drogi gminnej” - okres realizacji lata 2018 - 2020, planowane nakłady finansowe ogółem - kwota 925.000,00 zł. Wydatki planowano ponieść w latach: 2018 - 5.000,00 zł, 2019 - 460.000,00 zł, 2020 - 460.000,00 zł. Uchwałami Rady Gminy Nr IV.26.2019 z dnia 21 lutego 2019 r., Nr XI.91.2019 z dnia 26 września 2019 r., Nr XIV.116.2019 z dnia 10 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe i wprowadzano limity na kolejne lata – po tych zmianach łączne nakłady wyniosły 795.400,00 zł, z tego limity w latach 2019 - 10.000,00 zł, 2020 - 130.400,00 zł, 2021 - 400.000,00 zł, 2022 - 250.000,00 zł. W roku 2019 nie poniesiono wydatków na realizację tej inwestycji.

W dniu 10 kwietnia 2019 r. na realizację inwestycji został złożony wniosek o dofinansowanie zadania gminnego w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na rok 2019. W związku z brakiem rozstrzygnięcia naboru do dnia 21 sierpnia 2019 r., tego dnia został wysłany kolejny wniosek o dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na rok 2020.



3 września został rozstrzygnięty nabór wniosków na rok 2019 – zadanie gminne zostało umieszczone na liście rezerwowej. Nabór na 2020 jeszcze nie został rozstrzygnięty.

- 6) „Przebudowa drogi gminnej w Poborczu” - okres realizacji lata 2019 - 2021, planowane nakłady finansowe ogółem - kwota 1.505.000,00 zł. Wydatki planowano ponieść w latach: 2019 - 5.000,00 zł, 2020 - 450.000,00 zł, 2021 - 1.050.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr IX.70.2019 z dnia 27 czerwca 2019 r. Uchwałami Rady Gminy Nr XI.91.2019 z dnia 26 września 2019 r. i Nr XIV.116.2019 z dnia 10 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo, zmieniano limity i łączne nakłady finansowe – po tych zmianach łączne nakłady wyniosły 1.184.000,00 zł, z tego limity w latach 2019 - 52.000,00 zł, 2020 - 450.000,00 zł, 2021 - 682.000,00 zł. W roku 2019 poniesiono wydatki w kwocie 2.337,00 zł na wykonanie operatu wodnoprawnego.
- 7) „Przebudowa drogi gminnej w Zakrzewie ul. Złotowska” - okres realizacji lata 2019 - 2022, planowane nakłady finansowe ogółem - kwota 1.000.000,00 zł. Wydatki planowano ponieść w latach: 2019 - 73.800,00 zł, 2020 - 250.000,00 zł, 2021 - 250.000,00 zł, 2022 - 426.200,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XI.91.2019 z dnia 26 września 2019 r. W roku 2019 poniesiono wydatki w kwocie 73.800,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej.
- 8) „Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 216/2 w Starej Wiśniewce” - okres realizacji lata 2019 - 2020, planowane nakłady finansowe ogółem - kwota 200.000,00 zł. Wydatki planowano ponieść w latach: 2019 - 150.000,00 zł, 2020 - 50.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XI.91.2019 z dnia 26 września 2019 r. W roku 2019 poniesiono wydatki w kwocie 12.300,00 zł tylko na wykonanie dokumentacji projektowej, gdyż do końca roku nie uzyskano koniecznych pozwoleń administracyjnych. W 2020 roku został ogłoszony przetarg na wykonanie tej inwestycji.
- 9) „Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 488 w Starej Wiśniewce” - okres realizacji lata 2019 - 2020, planowane nakłady finansowe ogółem - kwota 200.000,00 zł. Wydatki planowano ponieść w latach: 2019 - 150.000,00 zł, 2020 - 50.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XI.91.2019 z dnia 26 września 2019 r. W roku 2019 poniesiono wydatki w kwocie 36.900,00 zł tylko na wykonanie dokumentacji projektowej, gdyż do końca roku nie uzyskano koniecznych pozwoleń administracyjnych. W 2020 roku został ogłoszony przetarg na wykonanie tej inwestycji.

## V. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

### V. 1 Należności budżetu

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku należności ogółem wynosiły 934.663,68 zł, z tego; zaległości stanowiły kwotę 797.549,44 zł, w tym; odsetki 54.133,27 zł.

Tabela 24 Zaległości budżetu gminy w latach 2018 - 2019

Wyszczególnienie	Zaległość na 31.12.2018 r.	Zaległość na 31.12.2019 r.	Zmiana (w %)	Struktura (w %)
Wpływy z podatku od nieruchomości	223 963,16	104 878,93	46,83%	14,11%
Wpływy z podatku rolnego	13 327,00	8 434,18	63,29%	1,13%
Wpływy z podatku leśnego	452,00	295,00	65,27%	0,04%
Wpływy z podatku od środków transportowych	110 336,50	118 004,50	106,95%	15,87%
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	14 655,92	14 776,67	100,82%	1,99%

Oplata za zajęcie pasa drogowego	63,97	0,00	x	x
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	595,42	47,12	7,91%	0,01%
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	798,45	0,00	x	x
Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych	2 312,47	2 312,47	100,00%	0,31%
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	47 112,74	44 300,53	94,03%	5,96%
Wpływy z usług (śmieci, ścieki)	5 714,05	5 714,05	100,00%	0,77%
Świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych	424 818,68	443 643,46	104,43%	59,68%
Wpływy z różnych dochodów	587,26	587,26	100,00%	0,08%
Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	422,00	x	0,06%
Ogółem	844 737,62	743 416,17	88,01%	100,00%

W grupie podatków najwyższe zaległości występowały w podatku od środków transportowych (15,87%) oraz w podatku od nieruchomości (14,11%). Poważną kwotę zaległości stanowią należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych (59,68%).

W stosunku do osób prawnych i fizycznych zalegających w spłacie należności gminy były przeprowadzane czynności windykacyjne mające na celu ich ściąganie.

Na 31 grudnia 2019 roku wystawiono 408 upomnień dotyczących zaległości podatkowych powstałych głównie w 2019 r., jak i w latach poprzednich na kwotę należności głównych w wysokości 197.653,94 zł, odsetek w wysokości 2.249,00 zł i kosztów upomnienia w wysokości 4.547,20 zł.

W przypadku kiedy mimo przesłanego upomnienia podatnik nie dokonał wpłaty w określonym terminie, został sporządzony tytuł wykonawczy, który stanowi wniosek o wszczęcie egzekucji administracyjnej. Wystawiony tytuł wykonawczy kieruje się do Naczelnika Urzędu Skarbowego celem wszczęcia postępowania egzekucyjnego, polegającego na przymusowym ściąganiu należności wraz z kosztami egzekucyjnymi.

Do dnia 31 grudnia 2019 r. wystawiono 123 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 39.526,70 zł, w tym, odsetki 306,00 zł, koszty upomnienia 1.415,20 zł.

W wyniku prowadzonego przez Naczelnika Urzędu Skarbowego postępowania egzekucyjnego do dnia 31 grudnia 2019 roku na konto Urzędu wpłynęła łączna kwota 24.464,09 zł, w tym:

- wpływy z podatku od nieruchomości 19.031,12 zł,
- wpływy podatku rolnego 3.456,92 zł,
- wpływy z podatku leśnego 77,00 zł,
- odsetki od zaległości 1.214,65 zł,
- koszty upomnienia 684,40 zł.

Koszt opłaty komorniczej pobranej przez organ egzekucyjny, która stanowi prowizję pobieraną od wierzyciela za czynności dokonane w celu wyegzekwowania zaległości za pomocą środków egzekucyjnych wyniósł w 2019 r. - 1.222,00 zł.

Naczelnik Urzędu Skarbowego przesłał zawiadomienia w sprawie nieprzystąpienia do egzekucji wobec zobowiązanych, u których prowadzone wcześniej postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu stwierdzenia braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji administracyjnej i w jednym przypadku z powodu zgonu zobowiązanego. Zawiadomienia zostały wydane w zakresie jednego tytułu wykonawczego wystawionego w 2018 roku i trzech wystawionych w 2019 roku, na łączną kwotę należności głównej 362,00 zł. Jeżeli w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty przewyższającej wydatki egzekucyjne, postępowanie zostaje umorzone. Umorzenie postępowania egzekucyjnego powoduje uchylenie czynności egzekucyjnych prowadzonych na podstawie tytułów wykonawczych, nie powoduje jednak umorzenia zaległości. W sytuacji ujawnienia majątku lub źródła dochodu zobowiązanego przewyższającego kwotę wydatków egzekucyjnych, możliwe jest wszczęcie ponownej egzekucji.



W dniu 14 listopada 2019 r. nastąpiła całkowita spłata zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 102.368,55 wraz z odsetkami w kwocie 25.266,00 zł, której dokonał dłużnik objęty przyspieszonym postępowaniem układowym.

Na podstawie układu zawartego w dniu 28 września 2018 r. pierwsza część spłaty zaległości miała nastąpić do grudnia 2019 r., natomiast druga część do grudnia 2020 r. w miesięcznych ratach płatnych na koniec każdego miesiąca.

Dłużnikom zalegającym w spłacie należności z tytułu czynności cywilno-prawnych na dzień 31 grudnia 2019 roku wystawiono 23 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 10.033,69 zł, z tego;

- najmu i dzierżawy gruntów rolnych i gruntów użytkowanych nierolniczo 5.039,29 zł,
- opłaty z tytułu użytkowania wieczystego 4.754,25 zł,
- odsetek 97,55 zł,
- kosztów wezwania 142,60 zł.

Niezapłacenie ostatecznego przesądowego wezwania do zapłaty powoduje wniesienie do Sądu pozwu o zasądzenie od dłużnika żądanej kwoty należności głównej, odsetek oraz zwrotu poniesionych przez wierzyciela kosztów procesu. W sytuacji kiedy pomimo wyznaczonego terminu nie zostaną zapłacone kwoty określone w nakazie zapłaty i nie został wniesiony sprzeciw wierzyciel występuje do Sądu o nadanie nakazowi klauzuli wykonalności. Tak zaopatrzony nakaz zapłaty wraz z wnioskiem o wszczęcie egzekucji zostaje złożony u Komornika Sądowego. Komornik Sądowy prowadzi postępowanie w celu ujawnienia źródeł dochodu i składników majątku dłużników, które mogą stanowić podstawę do podjęcia działań w kierunku skutecznego wyegzekwowania wierzytelności. Przystępuje zatem do egzekucji przeprowadzając określone czynności jak: zajęcie wierzytelności lub innych praw majątkowych przysługujących dłużnikowi np. zajęcie wynagrodzenia za pracę, wierzytelności z zasiłku chorobowego, dokonanie potrąceń z renty lub emerytury lub poprzez egzekucję z nieruchomości lub ruchomości znajdujących się w miejscu zamieszkania dłużnika w drodze licytacji.

W toku prowadzonych czynności egzekucyjnych w sprawach przeciwko dłużnikom Gminy, Komornik Sądowy w 2019 roku przekazał kwotę należności głównej w wysokości 2.982,80 zł, odsetki w wysokości 1.414,56 zł.

Ponadto Komornik Sądowy poinformował o podjętych czynnościach w sprawach przeciwko kolejnym dłużnikom. Zastosowane zostały środki w formie zajęcia wynagrodzenia za pracę albo potrąceń z renty i emerytury, zajęcia rachunku bankowego, a także przekazania sprawy innemu Komornikowi w związku ze zbiegiem egzekucji. W pozostałych sprawach Komornik Sądowy prowadzi postępowanie w celu ujawnienia źródeł dochodu i składników majątku dłużników, które mogą stanowić podstawę do podjęcia działań w kierunku skutecznego wyegzekwowania wierzytelności. W 2019 roku organ podatkowy przedłożył Komornikowi zestawienie należnych od dłużnika zaległości w kwocie 1.909,00 zł i wniósł o ich ujęcie w planie podziału sumy uzyskanej w drodze licytacji z nieruchomości.

## **V. 2 Obniżenie górnych stawek podatków oraz udzielenie ulg i zwolnień, umorzeń, rozłożenia na raty i odroczeń**

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdawczości budżetowej za 2019 rok skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 355.219,00 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień - 306.326,00 zł, umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami - 28.354,00 zł.

Tabela 25 Udzielone ulgi, zwolnienia, umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia

Lp	Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa	
				umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5	6
1.	Podatek od nieruchomości, w tym:	340 915,00	306 326,00	24 673,00	0,00
	- odsetki			397,00	0,00
2.	Podatek rolny	0,00	0,00	3 616,00	0,00
	- odsetki			107,00	0,00
3	Podatek leśny	0,00	0,00	65,00	0,00
	- odsetki			0,00	0,00
4	Podatek od środków transportowych, w tym:	14 304,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	355 219,00	306 326,00	28 354,00	0,00

W 2019 roku umorzono zaległości podatkowe wraz z odsetkami w kwocie 28.354,00 zł, z tego:

- podatku od nieruchomości wraz z odsetkami od osób prawnych - 23.001,00 zł,
- podatku od nieruchomości wraz z odsetkami od osób fizycznych - 1.672,00 zł,
- podatku rolnego wraz z odsetkami od osób fizycznych - 3.616,00 zł,
- podatku leśnego - 65,00 zł.

Uzasadnieniem do zastosowanych umorzeń podatku od osób prawnych - były dalsze straty ponoszone po pożarze hal produkcyjnych oraz trudne sytuacje finansowe podatników, natomiast od osób fizycznych trudna sytuacja finansowa spowodowana stratami wyrządzonymi przez suszę.

Procentowy udział skutków obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz umorzeń zaległości podatkowych w stosunku do wykonanych dochodów ogółem wyniósł 3,19%, a do wykonanych dochodów własnych wyniósł 10,62%.

### V. 3 Zobowiązania budżetu

Zobowiązania gminy Zakrzewo na dzień 31 grudnia 2019 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły ogółem 1 847 123,00 zł i uległy zwiększeniu w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 661.492,00 zł, tj. o 55,79%.

Tabela 26 Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

Nazwa banku	Nazwa zadania inwestycyjnego finansowanego z pożyczek/kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/kredytu	Stan zadłużenia na dz. 31.12.2019 r.
1	2	3	4
BGK Piła nr um. 2010/2646 z dnia 27.08.2010 r.	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Zakrzewie wraz z budową kanalizacji sanitarnej w m. Zakrzewo, Drożyska Wielkie, Stara Wiśniewka*	1 163 000,00	290 748,00



BGK Piła nr um. 2010/3166 z dnia 21.10.2010 r.	Budowa drogi Osowiec - Głomsk Poborcze	800 000,00	199 992,00
WFOŚiGW Poznań nr um. 341/400287/2016 z dnia 30.06.2017 r.	Budowa sieci wodociągowej z m. Drożyska Wielkie do m. Śmiardowo Złotowskie	146 370,00	40 983,00
SBL Zakrzewo nr um. 122/2018 z dnia 15.11.2018 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	455 200,00	341 400,00
SBL Zakrzewo nr um. 118/2019 z dnia 23.09.2019 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	974 000,00	974 000,00
Ogółem		3 538 570,00	1 847 123,00

W dniu 23 września 2019 roku w wyniku postępowania o zamówienie publiczne i wyborze oferty najkorzystniejszej został zaciągnięty kredyt w Spółdzielczym Banku Ludowym w Zakrzewie w kwocie 974.000,00 zł na okres od 30.09.2019 r. do dnia 25.12.2024 r. na finansowanie deficytu budżetowego.

Łączna kwota zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosiła 1.847.123,00 zł i stanowiła 8,51% wykonanych dochodów ogółem budżetu gminy.

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku powstały zobowiązania niewymagalne w wysokości 544.470,17 zł, i dotyczyły wydatków w zakresie:

- naliczenia jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli wraz z jej pochodnymi kwota 9.014,83 zł,
- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z jej pochodnymi kwota 477.132,22 zł,
- wypłat z tytułu umów-zleceń opiekunom świetlic opiekuńczo - wychowawczych kwota 864,00 zł,
- pozostałe zobowiązania w kwocie 57.459,12 zł dotyczą wydatków bieżących m.in. z tytułu zakupu energii elektrycznej, konserwacji urządzeń oświetlenia ulicznego, usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych, odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W przypadku wynagrodzeń i jej pochodnych termin płatności tych zobowiązań regulują przepisy prawa. Pozostałe zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z ich terminami płatności. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

## VI. DOCHODY I WYDATKI PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały wykonane w kwocie 86.553,74 zł, co stanowi 83,04% planu w związku z niższą liczbą złożonych wniosków o wydanie zezwoleń jednorazowych, likwidacją punktów sprzedaży oraz skróceniem godzin otwarcia jednego z głównych punktów sprzedaży.

Tabela 27 Dochody i wydatki związane z realizacją GPPIRPA i PPN

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	<b>Dochody</b>	<b>104 235,64</b>	<b>86 553,74</b>	<b>83,04%</b>
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	104 235,64	86 553,74	83,04%
II.	<b>Wydatki</b>	<b>104 235,64</b>	<b>99 059,03</b>	<b>95,03%</b>
1.	Zwalczanie narkomanii	7 000,00	7 000,00	100,00%
2.	Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym:	97 235,64	92 059,03	94,68%
	-dotacja celowa na pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 440,00	5 440,00	100,00%
	-wynagrodzenie bezosobowe	32 708,00	31 376,00	95,93%
	-pozostałe wydatki bieżące	59 087,64	55 243,03	93,49%

Wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi na plan 104.235,64 zł zostały wykonane w kwocie 99.059,03 zł, co stanowi 95,03% planu, z tego:

- zwalczanie narkomanii kwota 7.000,00 zł,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi kwota 92.059,03 zł.

Wydatki były realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

Niższe wykonanie do planu wynikało głównie z mniejszej ilości warsztatów profilaktycznych niż założono w planie oraz niższych kosztów organizacji czasu wolnego dzieciom, młodzieży i dorosłym.

#### VII. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowane zostały w budżecie gminy w kwocie 22.400,00 zł, z tego wpłynęła do budżetu gminy kwota 11.992,82 zł, co stanowi 53,54% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to spadek o kwotę 6.070,87 zł, tj. o 33,61%.

Wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej poniesiono w kwocie 19.083,56 zł, z tego dofinansowano budowę pięciu przydomowych oczyszczalni ścieków na kwotę 12.744,02 zł, budowę dwóch studni wierconych na kwotę 5.729,16 zł i jednego zbiornika bezodpływowego w kwocie 610,38 zł. Wydatki te były realizowane zgodnie z uchwałą nr XXIV.207.2017 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji celowej na dofinansowanie w Gminie Zakrzewo kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz sposobu jej rozliczania. Osoby, którym przyznano dotację przeznaczyli je zgodnie z założonym celem, co można stwierdzić na podstawie przedłożonych faktur i przeprowadzonych kontroli.

#### VIII. SAMORZĄDOWY ZAKŁAD KOMUNALNY W ZAKRZEWIE

Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie został powołany uchwałą nr XXV.179.2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 października 2013 r. Działalność swoją rozpoczął od 01 stycznia 2014 r.



Głównym przedmiotem działalności są zadania w zakresie kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi. Od dnia 1 stycznia 2015 roku zakład przejął zadania związane z zaopatrzeniem w wodę, a w szczególności; ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody, bieżącą eksploatacją, naprawę i konserwację sieci i urządzeń wodociągowych.

Tabela 28 Plan i realizacja planu finansowego Samorządowego Zakładu Komunalnego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	173 338,68	173 338,68	100,00%
II.	Przychody, w tym:	2 521 570,00	2 213 426,69	87,78%
	równowartość odpisów amortyzacyjnych i inne zwiększenia	0,00	116 156,41	x
III.	Koszty, w tym:	2 521 570,00	2 224 370,84	88,21%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	717 141,00	701 778,38	97,86%
	odpisy amortyzacyjne	0,00	108 828,41	x
IV.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	0,00%
V.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	173 338,68	154 975,53	89,41%

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. - Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie wykazał należności netto w kwocie 350.961,36 zł, w tym; należności wymagalne w kwocie 224.760,98 zł.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie nie posiadał zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania niewymagalne stanowiły kwotę 230.221,61 zł.

WÓJT  
mgr Marek Bulawa



## SPIS TABEL

Tabela 1	Zmiany w planie dochodów i wydatków .....	1
Tabela 2	Skutki zmian dokonanych w budżecie gminy .....	2
Tabela 3	Dochody i wydatki w ujęciu ogólnym .....	2
Tabela 4	Dochody w podziale na bieżące i majątkowe .....	3
Tabela 5	Dochody bieżące w podziale na dochody własne, subwencje i dotacje .....	3
Tabela 6	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa .....	4
Tabela 7	Podatki i opłaty .....	5
Tabela 8	Dochody z majątku gminy .....	7
Tabela 9	Pozostałe dochody własne .....	8
Tabela 10	Subwencja ogólna .....	9
Tabela 11	Dotacje ogółem .....	10
Tabela 12	Dochody majątkowe .....	12
Tabela 13	Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe .....	13
Tabela 14	Wydatki bieżące .....	14
Tabela 15	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane .....	14
Tabela 16	Wydatki statutowe jednostek budżetowych .....	15
Tabela 17	Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy .....	16
Tabela 18	Świadczenia na rzecz osób fizycznych .....	17
Tabela 19	Wydatki majątkowe .....	18
Tabela 20	Przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego .....	20
Tabela 21	Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	22
Tabela 22	Przychody i rozchody .....	23
Tabela 23	Realizacja przedsięwzięć wieloletnich w 2019 roku .....	24
Tabela 24	Zaległości budżetu gminy w latach 2018 - 2019 .....	26
Tabela 25	Udzielone ulgi, zwolnienia, umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia .....	29
Tabela 26	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek .....	29
Tabela 27	Dochody i wydatki związane z realizacją GPPiRPA i PPN .....	31
Tabela 28	Plan i realizacja planu finansowego Samorządowego Zakładu Komunalnego .....	32

Załącznik Nr 1  
do sprawozdania z wykonania  
budżetu gminy Zakrzewo  
za 2019 rok

Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za 2019 rok

Dział	Rozdz.	Par.	Wyszczególnienie	Plan 2019 r. (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania planu
010	01095	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	5 628,78	13 565,49	241,00
010	01095	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	625 669,04	625 669,04	100,00
010	01095		Pozostała działalność	631 297,82	639 234,53	101,26
010			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>631 297,82</b>	<b>639 234,53</b>	<b>101,26</b>
600	60016	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	0,00
600	60016	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	148 225,00	148 225,00	100,00
600	60016		Drogi publiczne gminne	148 225,00	148 225,00	100,00
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>148 225,00</b>	<b>148 225,00</b>	<b>100,00</b>
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	2 845,52	2 845,52	100,00
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 157,61	8 847,46	96,61
700	70005	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	66 808,56	48 056,82	71,93
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	407,90	4 752,93	1 165,22
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	297 438,04	106 632,62	35,85
700	70005	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	8 080,00	0,00
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00	1 519,46	84,41
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	378 457,63	180 734,81	47,76
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>378 457,63</b>	<b>180 734,81</b>	<b>47,76</b>
750	75011	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	44 935,00	44 806,69	99,71
750	75011	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	7,75	0,00
750	75011		Urzędy wojewódzkie	44 935,00	44 814,44	99,73
750	75023	0630	Wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tyt. postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	0,00	0,00
750	75023	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 762,00	3 201,71	115,92
750	75023	0740	Wpływy z dywidend	0,00	15,60	0,00
750	75023	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 070,00	11 297,05	367,98
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	572,00	437,05	76,41
750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 404,00	14 951,41	177,91
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>53 339,00</b>	<b>59 765,85</b>	<b>112,05</b>
751	75101	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 010,00	1 010,00	100,00
751	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 010,00	1 010,00	100,00
751	75108	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	21 353,00	21 353,00	100,00



			(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
751	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	21 353,00	21 353,00	100,00
751	75109	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	6 521,00	3 841,00	58,90
751	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 521,00	3 841,00	58,90
751	75113	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	20 540,00	20 540,00	100,00
751	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	20 540,00	20 540,00	100,00
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>49 424,00</b>	<b>46 744,00</b>	<b>94,58</b>
754	75412	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00
754	75412	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 436,60	0,00
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	1 436,60	0,00
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>1 436,60</b>	<b>0,00</b>
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 030,00	5 496,00	109,26
756	75601	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	23,37	0,00
756	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 030,00	5 519,37	109,73
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 263 171,00	1 363 468,72	107,94
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	11 768,00	11 863,00	100,81
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	238 350,00	240 674,00	100,98
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	17 273,00	16 302,00	94,38
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	512,00	120,00	23,44
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	44 243,00	44 888,24	101,46
756	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 575 317,00	1 677 315,96	106,47
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 002 012,00	945 092,57	94,32
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	371 440,00	364 179,16	98,05
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	10 881,00	10 951,00	100,64
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	40 431,00	26 446,00	65,41
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	39 764,00	5 382,14	13,54
756	75616	0430	Wpływy z opłaty targowej	4 160,00	1 580,00	37,98
756	75616	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	3 662,00	4 730,00	129,16
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	155 700,00	129 760,30	83,34
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 820,00	2 781,07	57,70
756	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 632 870,00	1 490 902,24	91,31
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	19 550,00	18 435,00	94,30
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	104 235,64	86 553,74	83,04
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 402,87	4 307,18	97,83
756	75618	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 400,00	15 404,27	100,03
756	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 000,00	100,00
756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00
756	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	145 588,51	126 700,19	87,03
756	75621	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 661 848,00	2 687 016,00	100,95
756	75621	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	28 850,00	54 554,87	189,10
756	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 690 698,00	2 741 570,87	101,89
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej</b>	<b>6 049 503,51</b>	<b>6 042 008,63</b>	<b>99,88</b>
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 981 470,00	3 981 470,00	100,00



758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 981 470,00	3 981 470,00	100,00
758	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 782 501,00	2 782 501,00	100,00
758	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 782 501,00	2 782 501,00	100,00
758	75814	0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych	6 400,00	6 458,00	100,91
758	75814	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	275,70	0,00
758	75814	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 651,75	42 651,75	100,00
758	75814	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 995,28	23 995,28	100,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	73 047,03	73 380,73	100,46
758	75831	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	64 456,00	64 456,00	100,00
758	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	64 456,00	64 456,00	100,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 901 474,03</b>	<b>6 901 807,73</b>	<b>100,00</b>
801	80101	0830	Wpływy z usług	20 000,00	19 111,25	95,56
801	80101	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 050,00	2 393,53	227,96
801	80101	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 000,00	14 000,00	100,00
801	80101	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	148 320,00	147 376,17	99,36
801	80101	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-), gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 600,00	3 600,00	100,00
801	80101		Szkoły podstawowe	186 970,00	186 480,95	99,74
801	80103	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	0,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	0,00	0,00
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	72 700,00	57 430,00	79,00
801	80104	0970	Wpływy z różnych dochodów	320,00	476,06	148,77
801	80104	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	171 166,00	171 166,00	100,00
801	80104		Przedszkola	244 186,00	229 072,06	93,81
801	80148	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	169 000,00	145 247,01	85,94
801	80148	0830	Wpływy z usług	95 000,00	92 861,00	97,75
801	80148	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	97 600,00	96 464,30	98,84
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	361 600,00	334 572,31	92,53
801	80153	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 286,87	31 209,34	99,75
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	31 286,87	31 209,34	99,75
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>824 042,87</b>	<b>781 334,66</b>	<b>94,82</b>
852	85213	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 350,77	7 234,67	98,42
852	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społ	7 350,77	7 234,67	98,42
852	85214	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 955,00	23 553,23	94,38
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	24 955,00	23 553,23	94,38
852	85215	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	116,00	57,89	49,91



852	85215		<b>Dotatki mieszkaniowe</b>	<b>116,00</b>	<b>57,89</b>	<b>49,91</b>
852	85216	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 603,70	88 313,70	98,56
852	85216		Zasiłki stałe	89 603,70	88 313,70	98,56
852	85219	0970	Wpływy z różnych dochodów	93,00	119,00	127,96
852	85219	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 404,27	31 904,27	98,46
852	85219		Ośrodki pomocy społecznej	32 497,27	32 023,27	98,54
852	85220	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	70 000,00	70 000,00	100,00
852	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	70 000,00	70 000,00	100,00
852	85228	0830	Wpływy z usług	14 984,00	13 150,00	87,76
852	85228	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	136 998,00	132 219,00	96,51
852	85228	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	385,00	511,40	132,83
852	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	152 367,00	145 880,40	95,74
852	85230	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	29 438,11	29 438,11	100,00
852	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	29 438,11	29 438,11	100,00
852	85295	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 000,00	25 000,00	100,00
852	85295	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 791,00	94 791,00	100,00
852	85295		Pozostała działalność	119 791,00	119 791,00	100,00
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>526 118,85</b>	<b>516 292,27</b>	<b>98,13</b>
854	85415	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 082,00	22 320,00	82,42
854	85415		Pomoc materialna dla uczniów	27 082,00	22 320,00	82,42
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>27 082,00</b>	<b>22 320,00</b>	<b>82,42</b>
855	85501	2060	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 989 575,00	3 946 726,30	98,93
855	85501		świadczenie wychowawcze	3 989 575,00	3 946 726,30	98,93
855	85502	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	460,18	0,00
855	85502	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 872 521,00	1 862 121,84	99,44
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7 200,00	572,81	7,96
855	85502		świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubez. społeczn.	1 879 721,00	1 863 154,83	99,12
855	85503	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	982,30	98,23
855	85503	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,47	0,00
855	85503		Karta Dużej Rodziny	1 000,00	982,77	98,28
855	85504	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	183 210,00	181 350,00	98,98
855	85504		Wsparanie rodziny	183 210,00	181 350,00	98,98
855	85505	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1,00	0,00

855	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	0,00	1,00	0,00
855	85513	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	14 157,90	14 015,43	98,99
855	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	14 157,90	14 015,43	98,99
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>6 067 663,90</b>	<b>6 006 230,33</b>	<b>98,99</b>
900	90001	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	0,00	0,00
900	90004	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 563,00	4 563,00	100,00
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 563,00	4 563,00	100,00
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	22 400,00	11 992,82	53,54
900	90019		Wpłyty i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	22 400,00	11 992,82	53,54
900	90026	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 771,78	0,00
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	3 771,78	0,00
900	90095	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnym, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	250 764,00	211 985,03	84,54
900	90095		Pozostała działalność	250 764,00	211 985,03	84,54
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>277 727,00</b>	<b>232 312,63</b>	<b>83,65</b>
921	92105	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	60,00	0,00
921	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	60,00	0,00
921	92109	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00
921	92109	0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	13 097,73	109,15
921	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	12 000,00	13 097,73	109,15
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>12 000,00</b>	<b>13 157,73</b>	<b>109,65</b>
926	92601	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	0,00
926	92601		Obiekty sportowe	0,00	0,00	0,00
926	92605	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	78 500,00	78 500,00	100,00
926	92605	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	47,74	0,00
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	78 500,00	78 547,74	100,06
926	92695	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	0,00
926	92695	6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	27 000,00	27 000,00	100,00
926	92695		Pozostała działalność	27 000,00	27 000,00	100,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>105 500,00</b>	<b>105 547,74</b>	<b>100,05</b>
				<b>22 051 855,61</b>	<b>21 697 152,51</b>	<b>98,39</b>



Załącznik Nr 2  
do sprawozdania z wykonania  
budżetu gminy Zakrzewo  
za 2019 rok

Plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za 2019 rok

Dział	Rozdz	Par.	Wyszczególnienie	Plan 2019 r. (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2019 r.	% wykonania planu
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 950,00	5 950,00	100
010	01008	4430	Różne opłaty i składki	200,00	84,24	42,12
010	01008		Melioracje wodne	6 150,00	6 034,24	98,12
010	01010	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	72 000,00	70 942,00	98,53
010	01010	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	22 400,00	19 083,56	85,19
010	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	94 400,00	90 025,56	95,37
010	01030	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	8 664,00	7 513,43	86,72
010	01030		Izby rolnicze	8 664,00	7 513,43	86,72
010	01095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 768,02	6 768,02	100
010	01095	4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	5 500,00	100
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	613 401,02	613 401,02	100
010	01095		Pozostała działalność	625 669,04	625 669,04	100
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>734 883,04</b>	<b>729 242,27</b>	<b>99,23</b>
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	80 000,00	80 000,00	100
600	60014		Drogi publiczne powiatowe	80 000,00	80 000,00	100
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 200,00	50 352,60	89,6
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	173 355,26	173 118,64	99,86
600	60016	4300	Zakup usług pozostałych	34 500,00	28 194,28	81,72
600	60016	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	28 000,00	28 000,00	100
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	708 947,70	398 924,73	56,27
600	60016		Drogi publiczne gminne	1 001 002,96	678 590,25	67,79
600	60095	4300	Zakup usług pozostałych	9 264,00	5 638,50	60,86
600	60095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 500,00	55 499,98	100
600	60095		Pozostała działalność	64 764,00	61 138,48	94,4
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 145 766,96</b>	<b>819 728,73</b>	<b>71,54</b>
630	63003	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0
630	63003	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	632 802,30	632 619,41	99,97
630	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	632 802,30	632 619,41	99,97
630	63095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 411,12	98,63
630	63095	4260	Zakup energii	7 000,00	2 911,69	41,6
630	63095	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	550,00	55
630	63095	4300	Zakup usług pozostałych	37 600,00	37 554,77	99,88
630	63095	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 194,00	1 192,00	99,83
630	63095		Pozostała działalność	53 294,00	48 619,58	91,23
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>686 096,30</b>	<b>681 238,99</b>	<b>99,29</b>
700	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 300,00	4 818,10	31,49
700	70005	4260	Zakup energii	9 000,00	3 030,30	33,67
700	70005	4270	Zakup usług remontowych	10 131,58	8 900,00	87,84
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	22 247,00	19 845,98	89,21
700	70005	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	1 992,60	99,63
700	70005	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 762,75	7 541,46	86,06
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości	8 115,00	8 114,50	99,99
700	70005	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	152,00	152,00	100
700	70005	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 425,95	5 421,90	99,93
700	70005	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	421 827,96	170 100,18	40,32



700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	24 324,00	97,3
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	527 962,24	254 241,02	48,16
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>527 962,24</b>	<b>254 241,02</b>	<b>48,16</b>
710	71012	4300	Zakup usług pozostałych	33 162,00	26 877,34	81,05
710	71012		Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	33 162,00	26 877,34	81,05
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>33 162,00</b>	<b>26 877,34</b>	<b>81,05</b>
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 545,12	90 135,15	98,46
750	75011	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 818,65	6 818,65	100
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 877,70	15 473,39	91,68
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 418,15	2 216,90	91,68
750	75011	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	8 942,15	99,36
750	75011	4220	Zakup środków żywności	2 500,00	2 058,34	82,33
750	75011	4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	6 319,74	84,26
750	75011	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	16,00	8
750	75011	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 181,83	2 181,83	100
750	75011	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	1 251,40	89,39
750	75011		Urzędy wojewódzkie	140 441,45	135 413,55	96,42
750	75022	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	103 000,00	91 380,19	88,72
750	75022	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 510,00	5 807,23	89,2
750	75022	4220	Zakup środków żywności	1 100,00	887,20	80,65
750	75022	4270	Zakup usług remontowych	2 340,00	2 329,96	99,57
750	75022	4300	Zakup usług pozostałych	6 400,00	6 021,00	94,08
750	75022	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	19 923,42	39,85
750	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	169 350,00	126 349,00	74,61
750	75023	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 746,00	15 288,94	67,22
750	75023	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 067 573,44	1 067 075,01	99,95
750	75023	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 649,68	71 649,68	100
750	75023	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	186 049,79	183 114,43	98,42
750	75023	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	27 053,16	22 823,63	84,37
750	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	4 480,00	99,56
750	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98 461,00	85 307,10	86,64
750	75023	4220	Zakup środków żywności	2 200,00	1 389,49	63,16
750	75023	4260	Zakup energii	10 100,00	5 435,02	53,81
750	75023	4270	Zakup usług remontowych	18 000,00	11 556,95	64,21
750	75023	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 840,00	2 540,00	89,44
750	75023	4300	Zakup usług pozostałych	120 113,10	118 960,02	99,04
750	75023	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	10 928,00	8 795,88	80,49
750	75023	4410	Podróże służbowe krajowe	17 156,00	16 072,65	93,69
750	75023	4430	Różne opłaty i składki	13 961,00	11 775,74	84,35
750	75023	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 950,52	27 950,52	100
750	75023	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 858,00	1 855,00	99,84
750	75023	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 250,00	13 045,81	98,46
750	75023	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 200,00	27 176,30	99,91
750	75023	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	6 400,00	6 400,00	100
750	75023	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	169 123,00	93,96
750	75023	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	14 145,00	56,58
750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 954 989,69	1 885 960,17	96,47
750	75045	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0
750	75045		Kwalifikacja wojskowe	500,00	0,00	0
750	75075	4190	Nagrody konkursowe	4 900,00	4 593,28	93,74
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 165,00	24 607,47	90,59
750	75075	4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00	100
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	57 861,00	52 376,55	90,52
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	90 426,00	82 077,30	90,77
750	75095	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	4 973,00	4 969,00	99,92
750	75095	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	43 750,00	34 250,00	78,29
750	75095	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	22 340,00	21 290,80	95,3
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 107,00	6 981,31	98,23
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	8 541,87	7 198,00	84,27
750	75095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz,	8 000,00	7 970,40	99,63



			analiz i opinii			
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	19 670,00	19 670,00	100
750	75095	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 650,00	25 645,50	99,98
750	75095		Pozostała działalność	140 031,87	127 975,01	91,39
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 495 739,01</b>	<b>2 357 775,03</b>	<b>94,47</b>
751	75101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 010,00	1 010,00	100
751	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 010,00	1 010,00	100
751	75108	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 726,74	12 726,74	100
751	75108	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	321,83	321,83	100
751	75108	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	46,11	46,11	100
751	75108	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 932,06	2 932,06	100
751	75108	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 070,26	4 070,26	100
751	75108	4300	Zakup usług pozostałych	900,00	900,00	100
751	75108	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60,00	60,00	100
751	75108	4410	Podróże służbowe krajowe	296,00	296,00	100
751	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	21 353,00	21 353,00	100
751	75109	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 655,00	2 625,22	71,83
751	75109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38,62	38,62	100
751	75109	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5,53	5,53	100
751	75109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	225,85	225,85	100
751	75109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	649,78	43,32
751	75109	4300	Zakup usług pozostałych	728,00	0,00	0
751	75109	4410	Podróże służbowe krajowe	368,00	296,00	80,43
751	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	6 521,00	3 841,00	58,9
751	75113	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 390,12	12 390,12	100
751	75113	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0
751	75113	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	328,70	328,70	100
751	75113	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	47,09	47,09	100
751	75113	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 972,21	2 972,21	100
751	75113	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 558,68	3 558,68	100
751	75113	4300	Zakup usług pozostałych	900,00	900,00	100
751	75113	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60,00	60,00	100
751	75113	4410	Podróże służbowe krajowe	283,20	283,20	100
751	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	20 540,00	20 540,00	100
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>49 424,00</b>	<b>46 744,00</b>	<b>94,58</b>
754	75405	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00	25 000,00	100
754	75405		Komendy powiatowe Policji	25 000,00	25 000,00	100
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	9 800,00	98
754	75412	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 000,00	50
754	75412	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 500,00	25 956,55	91,08
754	75412	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 283,20	3 283,20	100
754	75412	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 224,00	38 024,00	94,53
754	75412	4190	Nagrody konkursowe	1 650,00	1 650,00	100
754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 000,00	79 171,98	89,97
754	75412	4220	Zakup środków żywności	150,00	149,10	99,4
754	75412	4260	Zakup energii	13 000,00	10 815,83	83,2
754	75412	4270	Zakup usług remontowych	24 240,00	24 219,51	99,92
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	17 900,00	15 311,60	85,54
754	75412	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 080,00	67,5
754	75412	4430	Różne opłaty i składki	10 374,00	10 294,50	99,23
754	75412	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 200,00	2 873,00	89,78
754	75412	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	30 000,00	100
754	75412	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	274 121,20	253 629,27	92,52
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	492,50	98,5
754	75421	4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 162,58	90,11
754	75421	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	82,27	82,27
754	75421		Zarządzanie kryzysowe	3 000,00	2 737,35	91,24



754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>302 121,20</b>	<b>281 366,62</b>	<b>93,13</b>
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	74 038,04	38 965,41	52,63
757	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	74 038,04	38 965,41	52,63
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>74 038,04</b>	<b>38 965,41</b>	<b>52,63</b>
758	75818	4810	Rezerwy	74 820,98	0,00	0
758	75818	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	46 911,00	0,00	0
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	121 731,98	0,00	0
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>121 731,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	144 104,22	140 543,33	97,53
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 393 156,80	2 331 528,13	97,42
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	160 086,11	160 086,11	100
801	80101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	454 959,47	439 774,95	96,66
801	80101	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 432,00	1 428,30	99,74
801	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	63 242,56	46 136,94	72,95
801	80101	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	207,00	184,99	89,37
801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 960,28	5 432,04	30,24
801	80101	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	37 461,80	37 248,50	99,43
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	207 364,69	188 572,20	90,94
801	80101	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	67 649,60	66 945,39	98,96
801	80101	4227	Zakup środków żywności	1 600,00	1 600,00	100
801	80101	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	75 920,63	75 843,64	99,9
801	80101	4260	Zakup energii	68 411,59	58 936,00	86,15
801	80101	4270	Zakup usług remontowych	70 048,50	69 792,76	99,63
801	80101	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 250,00	1 110,00	88,8
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	177 267,08	176 640,77	99,65
801	80101	4307	Zakup usług pozostałych	39 969,60	39 968,99	100
801	80101	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 282,53	5 479,01	87,21
801	80101	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	700,00	0,00	0
801	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	3 892,00	2 650,00	68,09
801	80101	4430	Różne opłaty i składki	5 705,00	5 705,00	100
801	80101	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	152 459,22	152 459,22	100
801	80101	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 372,00	11 367,50	99,96
801	80101	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	580,00	580,00	100
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 580,28	70 580,28	100
801	80101	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 521,42	10 454,45	99,36
801	80101		Szkoły podstawowe	4 244 184,38	4 101 048,50	96,63
801	80103	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	19 466,10	16 162,82	83,03
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	19 466,10	16 162,82	83,03
801	80104	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 921,94	46 235,59	75,89
801	80104	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	63 975,57	63 147,05	98,7
801	80104	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 163 206,28	1 153 324,32	99,15
801	80104	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 143,50	72 143,50	100
801	80104	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	206 460,77	205 862,35	99,71
801	80104	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	23 076,45	20 351,74	88,19
801	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 743,44	1 137,58	65,25
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 215,00	58 692,54	86,04
801	80104	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 100,00	5 063,23	99,28
801	80104	4260	Zakup energii	22 450,00	15 966,09	71,12
801	80104	4270	Zakup usług remontowych	28 518,00	28 404,36	99,6
801	80104	4280	Zakup usług zdrowotnych	870,00	860,00	98,85
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	15 680,00	14 809,30	94,45
801	80104	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 900,00	2 047,30	70,6
801	80104	4410	Podróże służbowe krajowe	564,50	496,00	87,87
801	80104	4430	Różne opłaty i składki	1 701,00	1 701,00	100
801	80104	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 672,95	68 672,95	100
801	80104	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu	3 266,50	3 266,50	100



			terytorialnego			
801	80104	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	120,00	100,00	83,33
801	80104	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 616,88	40 328,00	99,29
801	80104		Przedszkola	1 850 202,78	1 802 609,40	97,43
801	80106	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 492,20	1 243,32	83,32
801	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 492,20	1 243,32	83,32
801	80110	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 249,31	8 249,31	100
801	80110	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 645,85	130 645,85	100
801	80110	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 871,21	21 871,21	100
801	80110	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 549,81	25 549,81	100
801	80110	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 426,02	3 426,02	100
801	80110	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69 798,37	69 798,37	100
801	80110	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 171,37	4 171,37	100
801	80110	4260	Zakup energii	16 988,41	16 988,41	100
801	80110	4270	Zakup usług remontowych	430,50	430,50	100
801	80110	4300	Zakup usług pozostałych	73 793,32	73 793,32	100
801	80110	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	737,47	737,47	100
801	80110	4410	Podróże służbowe krajowe	658,00	658,00	100
801	80110	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 908,32	3 908,32	100
801	80110	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 608,00	1 608,00	100
801	80110		Gimnazja	361 835,96	361 835,96	100
801	80113	4300	Zakup usług pozostałych	312 220,00	302 623,92	96,93
801	80113		Dowożenie uczniów do szkół	312 220,00	302 623,92	96,93
801	80146	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 200,00	7 600,00	92,68
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 785,36	14 452,67	97,75
801	80146		Dokształcania i doskonalenia nauczycieli	22 985,36	22 052,67	95,94
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 445,64	65 113,13	97,99
801	80148	4220	Zakup środków żywności	237 000,00	204 549,07	86,31
801	80148	4270	Zakup usług remontowych	56 554,36	56 514,36	99,93
801	80148	4410	Podróże służbowe krajowe	960,00	240,00	25
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	360 960,00	326 416,56	90,43
801	80149	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 011,09	4 011,09	100
801	80149	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 110,95	40 110,95	100
801	80149	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 895,07	6 895,07	100
801	80149	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	982,72	982,72	100
801	80149	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 989,35	2 989,35	100
801	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	54 989,18	54 989,18	100
801	80150	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 235,69	7 235,69	100
801	80150	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 356,94	72 356,94	100
801	80150	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 383,77	12 383,77	100
801	80150	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 772,75	1 772,75	100
801	80150	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 352,38	6 352,38	100
801	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	100 101,53	100 101,53	100
801	80152	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 524,03	4 524,03	100
801	80152	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 240,31	45 240,31	100
801	80152	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 736,09	7 736,09	100
801	80152	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 108,39	1 108,39	100
801	80152	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 363,02	3 363,02	100
801	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej	61 971,84	61 971,84	100



			zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych			
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	309,77	309,77	100
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	30 977,10	30 899,57	99,75
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	31 286,87	31 209,34	99,75
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	480,00	26,67
801	80195		Pozostała działalność	1 800,00	480,00	26,67
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 423 496,20</b>	<b>7 182 745,04</b>	<b>96,76</b>
851	85153	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00	300,00	100
851	85153	4190	Nagrody konkursowe	700,00	700,00	100
851	85153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100
851	85153	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100
851	85153		Zwalczanie narkomanii	7 000,00	7 000,00	100
851	85154	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 440,00	5 440,00	100
851	85154	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	813,28	813,28	100
851	85154	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 708,00	31 376,00	95,93
851	85154	4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	2 000,00	100
851	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 289,70	21 289,70	100
851	85154	4220	Zakup środków żywności	7 361,73	7 361,73	100
851	85154	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 510,00	5 510,00	100
851	85154	4300	Zakup usług pozostałych	17 432,93	14 468,32	82,99
851	85154	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 600,00	3 600,00	100
851	85154	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 080,00	200,00	18,52
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	97 235,64	92 059,03	94,68
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>104 235,64</b>	<b>99 059,03</b>	<b>95,03</b>
852	85202	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 448,00	0,00	0
852	85202		Domy pomocy społecznej	10 448,00	0,00	0
852	85205	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0
852	85205	4300	Zakup usług pozostałych	1 680,00	1 680,00	100
852	85205	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 320,00	1 320,00	100
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	3 000,00	100
852	85213	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 225,77	7 292,72	79,05
852	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społ	9 225,77	7 292,72	79,05
852	85214	3110	Świadczenia społeczne	59 955,00	54 451,60	90,82
852	85214	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	63 955,00	54 451,60	85,14
852	85215	3110	Świadczenia społeczne	7 753,73	6 021,55	77,66
852	85215	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2,27	1,13	49,78
852	85215		Dotądki mieszkaniowe	7 756,00	6 022,68	77,65
852	85216	3110	Świadczenia społeczne	112 641,20	88 830,28	78,86
852	85216		Zasiłki stałe	112 641,20	88 830,28	78,86
852	85219	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 496,00	2 496,00	100
852	85219	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	374 674,00	374 173,07	99,87
852	85219	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 544,04	20 544,04	100
852	85219	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 276,11	58 847,56	99,28
852	85219	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 541,76	5 453,02	98,4
852	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 848,18	25 848,18	100
852	85219	4260	Zakup energii	1 892,75	1 892,48	99,99
852	85219	4270	Zakup usług remontowych	2 984,00	2 984,00	100
852	85219	4280	Zakup usług zdrowotnych	360,00	360,00	100
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	33 851,40	33 823,41	99,92
852	85219	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 089,00	1 080,59	99,23
852	85219	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 426,00	5 426,00	100
852	85219	4410	Podróże służbowe krajowe	6 936,70	6 844,24	98,67
852	85219	4430	Różne opłaty i składki	408,00	408,00	100
852	85219	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 989,19	8 989,19	100
852	85219	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	120,00	120,00	100



852	85219	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	594,00	594,00	100
852	85219	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 600,00	6 598,20	99,97
852	85219		Ośrodki pomocy społecznej	557 631,13	556 481,98	99,79
852	85220	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 920,00	35 920,00	89,98
852	85220	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0
852	85220	4300	Zakup usług pozostałych	5 400,00	0,00	0
852	85220	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 000,00	0,00	0
852	85220	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0
852	85220	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 378,00	101 377,81	100
852	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	148 798,00	137 297,81	92,27
852	85228	4300	Zakup usług pozostałych	260 622,00	198 829,00	76,29
852	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	260 622,00	198 829,00	76,29
852	85230	3110	Świadczenia społeczne	37 438,11	37 080,68	99,05
852	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	37 438,11	37 080,68	99,05
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 898,00	54 897,36	100
852	85295	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 974,00	142 974,00	100
852	85295		Pozostała działalność	197 872,00	197 871,36	100
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 409 387,21</b>	<b>1 287 158,11</b>	<b>91,33</b>
854	85415	3240	Stypendia dla uczniów	40 630,00	32 900,00	80,97
854	85415		Pomoc materialna dla uczniów	40 630,00	32 900,00	80,97
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>40 630,00</b>	<b>32 900,00</b>	<b>80,97</b>
855	85501	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	258,00	237,83	92,18
855	85501	3110	Świadczenia społeczne	3 937 758,01	3 895 417,40	98,92
855	85501	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 086,62	35 086,62	100
855	85501	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 407,71	2 407,71	100
855	85501	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 730,57	6 723,71	99,9
855	85501	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	919,69	918,61	99,88
855	85501	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100
855	85501	4300	Zakup usług pozostałych	4 867,64	4 387,66	90,14
855	85501	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 246,76	1 246,76	100
855	85501		Świadczenie wychowawcze	3 989 575,00	3 946 726,30	98,93
855	85502	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	214,37	214,37	100
855	85502	3110	świadczenia społeczne	1 729 586,86	1 725 594,32	99,77
855	85502	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 873,58	37 236,42	93,39
855	85502	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 026,79	2 026,79	100
855	85502	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95 907,53	92 546,43	96,5
855	85502	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 026,57	927,50	90,35
855	85502	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 564,90	2 564,90	100
855	85502	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	100
855	85502	4300	Zakup usług pozostałych	8 818,52	8 509,23	96,49
855	85502	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	314,92	314,92	100
855	85502	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 054,00	1 054,00	100
855	85502	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0
855	85502	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 246,76	1 246,76	100
855	85502	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 846,20	1 846,20	100
855	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubez. społeczn.	1 884 601,00	1 874 201,84	99,45
855	85503	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	830,00	816,00	98,31
855	85503	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149,00	146,31	98,19
855	85503	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	21,00	19,99	95,19
855	85503		Karta Dużej Rodziny	1 000,00	982,30	98,23
855	85504	3110	świadczenia społeczne	177 300,00	175 500,00	98,98
855	85504	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 569,03	4 520,00	98,93
855	85504	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	819,23	809,46	98,81
855	85504	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	111,94	110,74	98,93
855	85504	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	9 000,00	100
855	85504	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	409,80	409,80	100
855	85504		Wspieranie rodziny	192 210,00	190 350,00	99,03
855	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu	16 000,00	15 906,00	99,41



			terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego			
855	85508		Rodziny zastępcze	16 000,00	15 906,00	99,41
855	85513	3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0
855	85513	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 157,90	14 015,43	98,99
855	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	14 157,90	14 015,43	98,99
855			<b>Rodzina</b>	<b>6 097 543,90</b>	<b>6 042 181,87</b>	<b>99,09</b>
900	90003	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 500,00	14 136,28	80,78
900	90003	4300	Zakup usług pozostałych	30 320,00	27 822,72	91,76
900	90003	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 680,00	13 246,36	84,48
900	90003		Oczyszczanie miast i wsi	63 500,00	55 205,36	86,94
900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 570,00	17 347,16	88,64
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00	8 075,97	95,01
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	28 070,00	25 423,13	90,57
900	90013	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0
900	90013	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	11 290,21	86,85
900	90013		Schroniska dla zwierząt	13 000,00	11 290,21	86,85
900	90015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 768,51	42 768,51	100
900	90015	4260	Zakup energii	158 475,00	105 260,09	66,42
900	90015	4270	Zakup usług remontowych	115 000,00	98 866,76	85,97
900	90015	4300	Zakup usług pozostałych	29 956,49	23 755,02	79,3
900	90015	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	132 855,00	131 070,96	98,66
900	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	479 055,00	401 721,34	83,86
900	90017	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	600 000,00	600 000,00	100
900	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	600 000,00	600 000,00	100
900	90026	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	0,00	0
900	90026	4300	Zakup usług pozostałych	15 700,00	14 856,93	94,63
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 700,00	14 856,93	71,77
900	90095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0
900	90095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 919,95	99,2
900	90095	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	100
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0
900	90095	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 200,00	1 462,44	23,59
900	90095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	129 965,74	92,83
900	90095	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 930,00	37 930,00	100
900	90095	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 070,00	16 283,80	73,78
900	90095		Pozostała działalność	231 200,00	200 561,93	86,75
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 435 525,00</b>	<b>1 309 058,90</b>	<b>91,19</b>
921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do organizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	39 000,00	37 500,00	96,15
921	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	39 000,00	37 500,00	96,15
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	394 670,00	394 670,00	100
921	92109	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	100
921	92109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	785,16	785,10	99,99
921	92109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 591,16	4 591,16	82,11
921	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 094,22	45 858,48	86,37
921	92109	4260	Zakup energii	16 510,00	9 925,65	60,12
921	92109	4270	Zakup usług remontowych	18 910,00	16 391,17	86,68
921	92109	4300	Zakup usług pozostałych	7 707,00	6 451,37	83,71
921	92109	4430	Różne opłaty i składki	502,00	402,00	80,08
921	92109	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 906,65	2 658,50	54,18
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 147,03	29 049,72	29,3
921	92109	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i	30 000,00	30 000,00	100



			zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych			
921	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	651 823,22	560 783,15	86,03
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	115 164,00	115 164,00	100
921	92116		Biblioteki	115 164,00	115 164,00	100
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	25 000,00	83,33
921	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	30 000,00	25 000,00	83,33
921	92195	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 900,00	8 900,00	100
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 273,98	25 768,46	65,61
921	92195	4220	Zakup środków żywności	6 477,61	6 465,27	99,81
921	92195	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	100
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	59 500,00	59 130,00	99,38
921	92195		Pozostała działalność	124 151,59	110 263,73	88,81
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>960 138,81</b>	<b>848 710,88</b>	<b>88,39</b>
925	92503	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0
925	92503		Rezerwy i pomniki przyrody	2 000,00	0,00	0
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	2 000,00	0,00	0
926	92601	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	351,92	0,00	0
926	92601	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 858,00	11 150,00	86,72
926	92601	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 296,00	7 215,33	98,89
926	92601	4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 978,10	99,27
926	92601	4260	Zakup energii	8 000,00	6 123,47	76,54
926	92601	4270	Zakup usług remontowych	16 000,00	14 389,99	89,94
926	92601	4300	Zakup usług pozostałych	5 700,00	5 504,39	96,57
926	92601	4430	Różne opłaty i składki	370,00	362,00	97,84
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 500,00	52 000,00	83,2
926	92601	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100
926	92601		Obiekty sportowe	131 075,92	114 723,28	87,52
926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jst , udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do organizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	66 000,00	65 948,67	99,92
926	92605	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	0
926	92605	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	351,92	0,00	0
926	92605	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 058,00	0,00	0
926	92605	4270	Zakup usług remontowych	158 291,01	157 440,00	99,46
926	92605	4300	Zakup usług pozostałych	13 900,00	13 800,00	99,28
926	92605	4430	Różne opłaty i składki	304,00	0,00	0
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	245 904,93	237 188,67	96,46
926	92695	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 280,10	14 898,50	91,51
926	92695	4260	Zakup energii	6 600,00	4 864,66	73,71
926	92695	4300	Zakup usług pozostałych	29 905,37	28 116,68	94,02
926	92695	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	832,00	703,56	84,56
926	92695	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	345 010,91	323 152,17	93,66
926	92695	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	26 226,21	26 226,21	100
926	92695		Pozostała działalność	424 854,59	397 961,78	93,67
926			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>801 835,44</b>	<b>749 873,73</b>	<b>93,52</b>
				<b>24 445 716,97</b>	<b>22 787 866,97</b>	<b>93,22</b>

WÓJT  
mgr Marek Buława