

Świdwin 12-05-2017 r.

15.05.2017
[Signature]

PAN

Henryk Klaman
Przewodniczący Rady Miasta

Wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Świdwin z wykonania budżetu za 2016 rok.

Działając na podstawie art. 18a Ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zmianami) oraz art. 270 ust. 2 i 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.), a także §36 ust. 1 i 2 Uchwały Nr IX/58/11 Rady Miasta Świdwin, Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego Miasta Świdwin za 2016 r.
- sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Świdwin za 2016 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu,
- informacji o stanie mienia Miasta Świdwin, postanawia, co następuje:

1) pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Miasta Świdwin za 2016 r.

Komisja Rewizyjna zwraca się do Rady Miasta Świdwin z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Świdwin z tytułu wykonania budżetu za 2016 r.

Powyższy wniosek Komisja Rewizyjna przyjęła stosunkiem głosów:

- za - 4 członków komisji.
- przeciw - - nie było.
- wstrzymujących się - nie było.
- nie brał udziału w głosowaniu - radny K. Kajder i radny D. Kołakowski.

Zdzisław Dostatni
[Signature]
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Członkowie Komisji:

1. Zdzisław Dostatni..... *Zdzisław Dostatni*
2. Joanna Stasiewicz..... *Joanna Stasiewicz*
3. Jerzy Kowalczyk..... *JK*
4. Jerzy Konat..... *Konat*

W załączeniu opinia Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu za 2016 rok i uzasadnienie wniosku.

Wniosek Komisji Rewizyjnej
Rady Miasta Świdwin z dnia 10 maja 2017 r.

w sprawie udzielenia Burmistrzowi Miasta Świdwin absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2016.

Na podstawie art. 18a ust. 3 u stawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.)

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Świdwin po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego Miasta Świdwin za 2016 r.
- sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Świdwin za 2016 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu,
- informacji o stanie mienia Miasta Świdwin, postanawia, co następuje:

- 1) **pozytywnie opiniuje** wykonanie budżetu Miasta Świdwin za 2016 r.,
- 2) zwraca się do Rady Miasta Świdwin z **wnioskiem o udzielenie** absolutorium Burmistrzowi Miasta Świdwin z tytułu wykonania budżetu za 2016 r.

Uzasadnienie:

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu:

sprawozdania finansowego Miasta Świdwin za 2016 r.
sprawozdania Burmistrza Miasta z wykonania budżetu Miasta za 2016 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;
informacji o stanie mienia komunalnego będącego własnością Miasta Świdwin za 2016 r. stwierdza, że:

1. Przedłożone Komisji sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie danych księgowych wynikających z zamknięcia ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2016 roku. Dane zawarte w bilansie z wykonania budżetu są zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej, natomiast dane zawarte w łącznym bilansie, łącznym rachunku zysków i strat oraz łącznym zestawieniu zmian w funduszu są zgodne z jednostkowymi sprawozdaniami jednostek budżetowych i zakładu budżetowego. Ze sprawozdania wynika, że w w/w sprawozdaniach stany na początek 2016 roku są zgodne ze stanami tych sprawozdań na koniec 2015 roku.

Z bilansu budżetu Miasta Świdwin wynika, że suma aktywów i pasywów na koniec 2016

roku w stosunku do końca 2015 roku uległa zwiększeniu o 1.291.681,46 zł i wynosi 4.782.909,36 zł. (suma aktywów jest równa sumie pasywów).

Łączne sprawozdania finansowe (bilans, rachunek strat i zysków oraz zestawienie zmian funduszu) od 2011 roku sporządzane są dla jednostek budżetowych i zakładu budżetowego razem.

Z łącznego bilansu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego wynika, że suma aktywów i pasywów na koniec 2016 roku w stosunku do końca 2015 roku uległa zwiększeniu o 7.116.447,75 zł i wynosi 107.133.701,34 zł (suma aktywów jest równa sumie pasywów). Na ogólny wzrost **aktywów** w kwocie 7.116.447,75zł składa się wzrost aktywów trwałych o 6.351.383,45zł, aktywów obrotowych o 765.064,30 zł. Fundusz (**pasywa**) wzrósł o 6.414.129,41zł, zobowiązania krótkoterminowe zwiększenie o 839.952,70zł, zobowiązania wobec budżetów o 791.277,93zł. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zmniejszenie o 26.035,32 zł, rozliczenia międzyokresowe przychodów zmniejszenie o 111.599,04 zł.

Z łącznego rachunku strat i zysków jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) wynika, że zysk netto na koniec 2016 roku wynosił 10.869.634,28zł i uległ zwiększeniu w stosunku do końca 2015 roku o 3.153.583,00zł. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej wzrosły o 9.677.557,39złw stosunku do roku 2015, natomiast koszty z działalności operacyjnej o 8.318.920,78zł.

Łączne sprawozdanie jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego (Miasta Świdwin) **Zestawienie zmian funduszu** wykazuje, że fundusz na koniec 2016 roku wynosi 96.165.738,67zł i uległ zwiększeniu w porównaniu do funduszu na początek 2016 roku (zgodny z funduszem na koniec 2015 roku) o kwotę 6.414.129,41 zł.

3. Ze sprawozdania z wykonania budżetu 2016 wynika, że:

- 1) planowane dochody budżetowe w kwocie 60.606.798,14 zł, wykonano w kwocie 62.042.368,93 zł, co stanowi 102,37 % planu, w tym:
 - planowane dochody własne w kwocie 28.961.483,02 zł, wykonano w kwocie 30.948.212,81 zł, co stanowi 107,45 % planu.
- 2) planowane wydatki budżetowe w kwocie 64.402.492,45 zł. zrealizowano w kwocie 61.989.375,43 zł, co stanowi 96,25% planu, w tym: wydatki bieżące w kwocie 52.201.551,43zł, wydatki majątkowe (inwestycyjne i dotacje celowe na inwestycje) zrealizowano w kwocie 9.787.824,00 zł,co stanowi 15,78% w ogólnej kwocie wydatków,
- 3) wynik budżetu to nadwyżka w kwocie 52.993,50 zł.
- 4) planowane wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 2.595.694,31 zł, wykonano w wysokości 2.595.694,31 zł, co stanowi 100,0 % planu,
- 5) planowane spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 1.800.000,00, wykonano w wysokości 1.800.000,00 zł, co stanowi 100,0 % planu.
- 6) stan wolnych środków na rachunku bankowym na koniec 2016 roku wynosił 3.848.687,81 zł.
- 7) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.
- 8) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków.
- 9) Komisja sprawdziła prawidłowość dokonanych zmian budżetu w oparciu o podjęte przez Radę Miasta uchwały i zarządzenia Burmistrza zmieniające budżet, a wyniki tej

kontroli zostały przedstawione w załączniku nr 1 do wniosku.

Zgodnie z tym załącznikiem ustalono, że zmiany budżetu w trakcie 2016 roku są zgodne z podjętymi przez Radę uchwałami i wydanymi z zarządzeniami Burmistrza.

Analiza dokonana przez Komisję załącznika Nr 1 do sprawozdania przedłożonego Radzie w zakresie wydatków oraz Załącznika Nr 2 do wniosku nie wykazuje przekroczeń wydatków w paragrafach, rozdziałach i działach klasyfikacji budżetowej.

Komisja dokonała analizy poszczególnych grup dochodów budżetowych (Załącznik Nr 1 do sprawozdania) i stwierdza, że największy udział w strukturze dochodów stanowią:

- dochody z podatków i opłat	22,73%
- subwencja ogólna z budżetu państwa	15,97%
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	18,05%
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	22,48%
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	6,83%
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie własnych inwestycji	4,63%
- dotacje celowe na zadania inwestycyjne na podstawie porozumień	0,05%

Z powyższego wynika, że podobnie jak w latach ubiegłych bardzo duży udział w dochodach budżetowych mają subwencje i dotacje z budżetu państwa, co jest w ocenie Komisji zjawiskiem niekorzystnym i znacznie utrudnia zarządzanie finansami miasta. Sytuacja ta nie ulega zmianie w porównaniu do ubiegłych lat.

11) Komisja stwierdza, że największe wydatki budżetowe ponoszone są w następujących działach:

- oświata i wychowanie - 25,79 % budżetu,
- pomoc społeczna - 33,45 % budżetu ,
- gospodarka mieszkaniowa - 16,05 % budżetu ,
- administracja publiczna - 7,19 % budżetu ,
- transport i łączność - 2,56 % budżetu ,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 6,04 % budżetu,
- kultura fizyczna i sport - 3,40 % budżetu,
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 2,55 % budżetu
- pozostałe działy ogółem-2,97% w tym obsługa długu publicznego 0,47% budżetu .
Wysokie wydatki na oświatę nie są w całości zabezpieczone otrzymaną przez miasto subwencją oświatową (9.452.669,00zł), dlatego też z budżetu przeznaczono dodatkowe środki w wysokości 6.354.308,58 zł na oświatę w różnych rozdziałach działu 801 i 854 .

W ogólnej kwocie wydatków na „Pomoc społeczną” (20.732.628,27 zł) środki w wysokości 13.652.968,83 zł - to jest 65,8 % całości wydatków pochodzą z budżetu państwa na realizację przez Miasto zadań zleconych przez administrację rządową. Ponadto wydatki na zadania własne na ogólną kwotę 7.079.659,44 zł zostały sfinansowane dotacją z budżetu państwa na zadania własne tj. na kwotę 3.539.945,88 zł. Z budżetu miasta na pomoc społeczną wydatkowano 3.539.713,56 zł co stanowi 17,07 % ogółu wydatków na pomoc społeczną.

12) W oparciu o sprawozdanie o stanie zobowiązań Rb-Z oraz analizę umów kredytowych i pożyczkowych Komisja ustaliła, że zadłużenie miasta na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosiło **13. 684.750,00**, z czego:

1. Pożyczka WFOŚiGW – 884.750,00 zł
2. Kredyt Pekao SA – 3.500.000,00 zł
3. Obligacje - 6. 300.000,00 zł
Obligacje komunalne - 3. 000.000,00 zł

Wskaźnik długu na koniec 2016 roku w stosunku do dochodów wynosi 22,06 %

(na koniec 2015 roku – 24,22%), a wskaźnik roczny spłaty zadłużenia z odsetkami w roku 2016 r. wynosił 3,37 % (na koniec 2015 r. -1,83 %) .

4. Z informacji o stanie mienia wynika, że:

Informacja została złożona przez Burmistrza Miasta w ustawowym terminie tj. zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt. 3) ustawy o finansach publicznych.

W informacji stanowiącej Załącznik Nr 18 do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Świdwin za 2016 rok wykazano sposób zagospodarowania mienia według stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku i na 31 grudnia 2016 roku.

Wykazano również planowane i wykonane dochody z mienia Miasta tj. : na planowane dochody w wysokości 4.305.943,00 zł, wykonano 7.677.294,72 zł, co stanowi 178,29 % planu.

Nakłady w 2016 roku na utrzymanie mienia wynosiły 13.675.990,45 zł. Szczegóły w zakresie sposobu zagospodarowania mienia Miasta, dochodów i nakładów na jego utrzymanie omówiono w części opisowej do informacji.

5. Wykonanie planu finansowego Samorządowego Zakładu Budżetowego Park Wodny „Relax” w Świdwinie.

W oparciu o Załącznik nr 6 (do Zarządzenia Nr WO/42/17) ws. sprawozdania z wykonania budżetu Miasta za 2016 rok Komisja przeanalizowała przychody i koszty zakładu budżetowego i stwierdziła że:

- 1) Plan przychodów w wysokości 3.580.630,00 zł został wykonany na kwotę 3.798.153,44 zł to jest w 106,1 %, koszty i inne obciążenia ogółem zgodnie z planem w wysokości 3.581.130,00 zł wykonano w 105,4 % to jest na kwotę 3.773.903,09 zł,

Stan środków obrotowych na 31.12.2016 netto plan 2.200,00zł wykonano 66.309,87zł. W przychodach i kosztach Zakładu w 2016 roku (po stronie planu i wykonania) zgodnie z obowiązującymi przepisami dot. Rb-30S nie ujęto planowanej dotacji celowej na inwestycje w kwocie 30.797,00zł. W 2016 roku przekazano dotację w kwocie 30.797,00zł, która została wykorzystana przez Zakład w kwocie 30,766,00 zł to jest w 99,9% .

Komisja Rewizyjna oceniając całokształt spraw związanych z wykonaniem budżetu wysłuchała ustnych wyjaśnień Burmistrza i Skarbnika Miasta Świdwin.

Na podstawie powyższych danych oraz przeprowadzonych czynności sprawdzających Komisja Rewizyjna ocenia, że Burmistrz realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi. Komisja nie stwierdziła uchybień w tym zakresie.

Podpisy członków komisji:

1. Zdzisław Dostatni..... *Zdzisław Dostatni*
2. Joanna Stasiewicz..... *Joanna Stasiewicz*
3. Jerzy Kowalczyk..... *JK*
4. Dariusz Kołakowski..... *Kołakowski*
5. Jerzy Konat..... *Konat*

Załącznik nr 1
I. DOCHODY

ZMIANY BUDŻETU W TRAKCIE WYKONANIA 2016 r.

DataWeisicia	zmiany "+", "-", kwota													
	2016-01-01 WO/111/15	2016-01-29 WO/16/16	2016-02-11 WO/22/16	2016-02-29 WO/31/16	2016-03-30 XVI/132/16	2016-03-31 WO/44/16	2016-04-15 WO/53/16	2016-04-27 XVII/139/16	2016-04-29 WO/55/16	2016-05-31 XIX/160/16	2016-05-25 XVIII/146/16	2016-05-31 WO/71/16	2016-06-30 WO/77/16	2016-07-29 WO/88/16
10														
400	50 000,00													
500	30 193,00													
600	322 868,00													
700	6 738 754,00			-120 168,01										
750	851 655,00													
751	3 106,00				7 616,00						-704 055,02	10 736,00		180
754	30 000,00													
756	21 607 116,00													
758	10 187 815,00													
801	2 077 749,00				148 110,80									
852	8 809 307,00	4 316,62	150	5 710 214,00										
854						52								
900	2 396 000,00				91 664,00									
921	17 000,00	1 000,00												
			8 800,00											
			4 850,00											
926			13 800,00											
Razem	53 121 563,00	5 316,62	13 800,00	5 710 214,00	27 942,80	99 332,00	63 623,00	28 056,33	-2 200 256,08	61 758,00	14 000,00	116 997,00	276 937,96	

Załącznik nr 1
II. WYDATKI

ZMIANY BUDŻETU W TRAKCIE WYKONANIA 2016 r.

Data	Wejścia	Zmiany "+", "-", kwota												
		42370	42398	42410	42411	42429	42459	42460	42475	42487	42489	42515	42550	
		WO/16/16	WO/16/16	XV/129/16	WO/22/16	WO/31/16	XVI/132/16	WO/44/16	WO/53/16	XVII/139/16	WO/55/16	XVIII/146/16	WO/71/16	XIX/160/16
10	XIV/111/15	22 900,00												
500	168 689,00													
600	1 330 226,00													
630	10 100,00													
700	10 702 493,00													
710	38 200,00													
750	5 218 825,00													
751	3 106,00													
754	328 770,00													
757	365 000,00													
758	334 795,00													
801	17 779 117,00													
851	381 000,00													
852	12 443 888,00													
854	428 213,00													
900	3 671 554,00													
921	1 502 350,00													
926	2 000 774,00													
Razem	56 730 000,00	5 316 622	0,00	13 800,00	5 710 214,00	215 200,11	99 332,00	63 623,00	-256 034,99	28 056,33	-2 200 256,08	61 758,00	14 000,00	

42732	42734		58 766,07
XXIV/197/16	WO/139/16		168 689,00
			1 619 250,00
			10 600,00
-5 000,00			10 694 993,00
5 000,00			41 200,00
			4 559 078,90
			10 722,00
			380 034,17
			325 000,00
			142 401,67
			16 597 954,55
			407 244,00
		-4 540,00	21 303 698,10
			579 646,00
			3 799 782,00
			1 591 570,00
			2 111 863,00
0,00	-4 540,00		64 402 492,45

**WYKONANIE WYDATKÓW 2016 rok
wg rozdziałów**

(zł)

Lp.	Rozdz. klasyfikacji	OPIS ROZDZIAŁU	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6
1	01008	Melioracje wodne	20 900,00	17 220,00	82,39
2	01030	Izby rolnicze	2 000,00	1 378,85	68,94
3	01095	Pozostała działalność	35 866,06	35 866,06	100,00
4	50095	Pozostała działalność	168 689,00	158 346,75	93,87
5	60016	Drogi publiczne gminne	1 600 650,00	1 576 236,76	98,47
6	60017	Drogi wewnętrzne	18 600,00	11 953,50	64,27
7	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	10 600,00	10 600,00	100,00
8	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	3 004 770,00	2 624 847,06	87,36
9	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 690 223,00	7 325 053,10	95,25
10	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	2 000,00	0,00	0,00
11	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	39 200,00	35 000,42	89,29
12	75011	Urzędy wojewódzkie	156 918,90	143 045,68	91,16
13	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	156 720,00	148 934,10	95,03
14	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 142 440,00	4 066 172,43	98,16
15	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	103 000,00	95 834,25	93,04
16	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	10 722,00	10 711,53	99,90
18	75405	Komendy powiatowe Policji	40 000,00	40 000,00	100,00
19	75414	Obrona cywilna	6 000,00	4 420,00	73,67
20	75416	Straż gminna (miejska)	160 669,00	148 728,08	92,57
21	75421	Zarządzanie kryzysowe	500,00	500,00	100,00
22	75495	Pozostała działalność	172 865,17	150 339,88	86,97
23	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	325 000,00	292 306,09	89,94
24	75818	Rezerwy ogólne i celowe	142 401,67	0,00	0,00
25	80101	Szkoły podstawowe	7 237 995,30	7 036 692,98	97,22
26	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	812 358,00	729 329,39	89,78
27	80104	Przedszkola	2 567 444,00	2 447 482,36	95,33
28	80110	Gimnazja	4 088 924,51	4 046 916,41	98,97
29	80113	Dowożenie uczniów do szkół	162 528,00	153 911,68	94,70
30	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	46 320,00	36 484,42	78,77
31	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	502 538,00	501 024,84	99,70
32	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	539 973,54	505 196,53	93,56
33	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz w szkołach artystycznych	382 272,20	283 913,98	74,27
34	80195	Pozostała działalność	257 601,00	245 908,50	95,46

1	2	3	4	5	6
35	85153	Zwalczanie narkomanii	28 120,00	26 804,73	95,32
36	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	365 100,00	361 501,14	99,01
37	85195	Pozostała działalność	14 024,00	8 024,00	57,22
38	85201	Placówki opiekuńczo -wychowawcze	113 943,00	113 727,89	99,81
39	85202	Domy pomocy społecznej	415 130,00	414 597,03	99,87
40	85203	Ośrodki wsparcia	716 829,00	716 171,83	99,91
41	85204	Rodziny zastępcze	100 349,00	100 349,00	100,00
42	85206	Wspieranie rodziny	81 572,00	74 971,48	91,91
43	85211	Świadczenia wychowawcze	6 998 014,00	6 897 942,64	98,57
44	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 217 570,00	5 956 101,37	95,79
45	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	142 866,00	137 093,35	95,96
46	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 329 591,00	2 218 508,45	95,23
47	85215	Dodatki mieszkaniowe	788 481,10	765 894,52	97,14
48	85216	Zasiłki stałe	742 923,00	724 782,91	97,56
49	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 583 197,00	1 574 457,15	99,45
50	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	138 450,00	134 609,43	97,23
51	85295	Pozostała działalność	934 783,00	903 421,22	96,65
52	85401	Świetlice szkolne	426 872,00	405 886,51	95,08
53	85415	Pomoc materialna dla uczniów	149 044,00	131 759,50	88,40
54	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	352,00	0,00	0,00
55	85495	Pozostała działalność	3 378,00	3 378,00	100,00
56	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	319 360,00	314 436,09	98,46
57	90002	Gospodarka odpadami	2 324 090,00	2 321 773,82	99,90
58	90003	Oczyszczanie miast i wsi	243 731,00	231 383,22	94,93
59	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	276 231,00	257 112,29	93,08
60	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	567 370,00	550 483,53	97,02
61	90095	Pozostała działalność	69 000,00	69 000,00	100,00
62	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 036 220,00	1 034 720,00	99,86
63	92116	Biblioteki	334 750,00	334 750,00	100,00
64	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	152 000,00	152 000,00	100,00
65	92195	Pozostała działalność	68 600,00	60 816,40	88,65
66	92604	Instytucje kultury fizycznej	1 794 875,00	1 794 844,00	100,00
67	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	202 200,00	201 245,00	99,53
68	92695	Pozostała działalność	114 788,00	112 473,30	97,98
Razem:			64 402 492,45	61 989 375,43	96,25