

Zarządzenie Nr 27/2017
Wójta Gminy Grodziczno
z dnia 6 marca 2017 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Grodziczno za 2016 r.
Na podstawie art. 267, 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(j.t. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.)

Wójt Gminy Grodziczno
zarządza co następuje:

§ 1

Przyjmuje sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Grodziczno za rok 2016
jak w załącznikach od Nr 1 do Nr 14 do niniejszego zarządzenia.

§ 2


Sprawozdanie należy przedłożyć w terminie do dnia 31.03.2017 r.:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie;
2. Radzie Gminy Grodziczno.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez
ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Grodziczno.

WÓJT


mgr Tomasz Szczepański

I. Informacje ogólne dotyczące wykonania budżetu Gminy Grodziczno za 2016 rok

Dnia 18 grudnia 2015 roku Rada Gminy Grodziczno Uchwałą Nr XII/91/2015 uchwaliła budżet Gminy Grodziczno na 2016 rok.

W ciągu roku budżet ulegał zwiększeniom i zmniejszeniom po stronie dochodowej i wydatkowej.

W budżecie gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku po stronie dochodów zaplanowano kwotę 28.805.336,09 zł. Dochody wykonano w łącznej kwocie 28.894.529,06 zł, co stanowiło 100,31 % planowanych dochodów na rok 2016.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
dochody bieżące	27.683.296,68	27.763.785,61	100,29
dochody majątkowe	1.122.039,41	1.130.743,45	100,78
	28.805.336,09	28.894.529,06	100,31

Skutkiem obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy obliczonych za okres sprawozdawczy, do budżetu nie wpłynęła kwota 479.799,82 zł w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości – 351.377,95 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych – 128.421,87 zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku, kwota należności wyniosła ogółem 5.864.044,17 zł w tym (w układzie sprawozdania RB-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych):

gotówka i depozyty – 2.794.142,81 zł

należności wymagalne – 921.958,63 zł w tym:

- za przyłącza wodociągowe – 16.900,00 zł
- z tytułu dostaw towarów i usług – 13.518,15 zł
- karty podatkowej – 1.152,00 zł
- podatku od nieruchomości – 197.787,63 zł
- podatku rolnego – 76.364,98 zł
- podatku leśnego – 1.690,10 zł

- podatku od środków transportowych – 20.786,60 zł
 - opłat za zajęcie pasa drogowego – 3.968,74 zł
 - zaliczki alimentacyjnej – 95.215,73 zł
 - funduszu alimentacyjnego – 485.858,48 zł
 - inne – 8.716,22 zł
- pozostałe należności – 664,67 zł w tym:
- z tytułu podatków i opłat – 316,91 zł
 - z innych tytułów – 347,76 zł

Plan budżetu Gminy po zmianach po stronie wydatków na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniósł 30.445.759,25 zł. Wydatki wykonano w kwocie 29.200.930,71 zł, co daje wskaźnik realizacji 95,91 %.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
wydatki bieżące	26.349.964,83	25.129.513,90	95,37
wydatki majątkowe	4.095.794,42	4.071.416,81	99,40
	30.445.759,25	29.200.930,71	95,91

W okresie sprawozdawczym spłacono kolejne raty kredytów w wysokości 1.040.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2016 roku budżet zamknął się deficytem w kwocie 306.401,65 zł, przy zaplanowanym deficycie w wysokości 1.640.423,16 zł. Niższy poziom deficytu budżetu spowodowany został przede wszystkim niższą realizacją wydatków bieżących, które to wykonano o 4,63 % mniej niż planu rocznego oraz wyższym poziomem osiągniętych dochodów w okresie sprawozdawczym o 0,31 % w stosunku do rocznego planu.

Na dzień kończący rok budżetowy zadłużenie Gminy wyniosło ogółem 4.170.000,00 zł w tym wobec:

- Bank Spółdzielczy w Iławie – 2.900.000,00 zł z tytułu zaciągniętych trzech kredytów zaciąganych w latach w 2011, 2015 i 2016.
- Mbank Warszawa – 1.270.000,00 zł z tytułu zaciągniętego kredytu w roku 2010.

II. Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni 2016 roku

Dnia 18 grudnia 2015 roku Rada Gminy Grodziczno Uchwałą Nr XII/91/2015 uchwaliła budżet Gminy Grodziczno na 2016 rok w następujących wielkościach:

- dochody budżetowe – 22.855.793,00 zł,
- wydatki budżetowe – 23.780.728,07 zł,

- deficyt budżetu – 924.935,07 zł.

Na przestrzeni roku budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 5.949.543,09 zł i zwiększeniu po stronie wydatków o kwotę 6.665.031,18 zł. A zatem planowany deficyt budżetu uległ zwiększeniu o kwotę 715.488,09 zł.

O źródłach i wysokościach zmian informuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie		Budżet uchwalony na 2016 r.	Budżet po zmianach 31.12.2016 r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
DOCHODY OGÓŁEM		22 855 793,00	28 805 336,09	5 949 543,09
1	Dochody bieżące w tym:	21 117 087,00	27 683 296,68	6 566 209,68
	- udziały w podatkach budżetu państwa	1 800 669,00	1 815 737,00	15 068,00
	- podatki i opłaty	2 666 400,00	2 919 400,00	253 000,00
	- subwencja ogólna	12 425 320,00	12 196 376,00	-228 944,00
	- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	4 162 698,00	10 671 253,68	6 508 555,68
	- pozostałe dochody bieżące	62 000,00	80 530,00	18 530,00
2	Dochody majątkowe w tym:	1 738 706,00	1 122 039,41	-616 666,59
	- ze sprzedaży majątku	100 000,00	150 000,00	50 000,00
	- dotacje i środki przeznaczone na cele majątkowe	1 638 706,00	972 039,41	-666 666,59
	- pozostałe dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00
WYDATKI OGÓŁEM		23 780 728,07	30 445 759,25	6 665 031,18
1	Wydatki bieżące w tym:	20 380 746,85	26 349 964,83	5 969 217,98
	wydatki jednostek budżetowych z tego:	14 992 409,31	15 824 919,35	832 510,04
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 948 493,80	10 858 812,79	-89 681,01
	b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 043 915,51	4 966 106,56	922 191,05
	dotacje na zadania bieżące	490 673,54	499 673,54	9 000,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 705 664,00	9 873 371,94	5 167 707,94
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	0,00	0,00	0,00
	obsługa długu publicznego	192 000,00	152 000,00	-40 000,00

2	Wydatki majątkowe w tym:	3 399 981,22	4 095 794,42	695 813,20
	a) wydatki inwestycyjne w tym:	2 896 748,22	3 576 680,00	679 931,78
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	880 000,00	1 606 550,00	726 550,00
	b) wydatki o charakterze dotacji majątkowych	503 233,00	519 114,42	15 881,42
DEFICYT BUDŻETU		-924 935,07	-1 640 423,16	715 488,09

Zwiększenie planu dochodów o kwotę 5.949.543,09 zł polegało na następujących zmianach:

1) zwiększeniu planu dochodów bieżących o kwotę – 6.566.209,68 zł

- zwiększeniu planu dochodów z tytułu udziału w podatkach z budżetu państwa – 15.068,00 zł,
- zwiększeniu planu dochodów z tytułu podatku i opłat – 253.000,00 zł w związku z większymi planowanymi wpływami do budżetu,
- zmniejszeniem środków z tytułu subwencji ogólnej – 228.944,00 zł w związku z różnicą pomiędzy kwotą planowaną, a ostateczną kwotą subwencji ogólnej.
- zwiększenie planu dotacji i środków na cele bieżące o kwotę – 6.508.555,68 zł przede wszystkim w związku z otrzymaniem dotacji na realizację świadczenia wychowawczego i zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie poniesionych przez gminę kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku w 2016 r.,
- zwiększeniu planu dochodów pozostałych dochodów bieżących o kwotę – 18.530,00 zł

2) zmniejszeniu planu dochodów majątkowych o kwotę – 616.666,59 zł spowodowanemu nie realizowaniem płatności ze środków pochodzących z budżetu UE na zrealizowane inwestycje: „Przebudowa drogi gminnej Rynek – Kiełpiny”, „Przebudowa drogi gminnej „Boleszyn – Kowaliki”, „Przebudowa drogi wew. Montowo”.

Zwiększenie planu wydatków o kwotę 6.665.031,18 zł dotyczyło:

1) zwiększenia środków na wydatki bieżące o kwotę – 5.969.217,98 zł, przede wszystkim w związku z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych gminie lub dofinansowanie zadań własnych gminy.

2) zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę – 695.813,20 zł, w tym:

- zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne jednoroczne oraz na zakupy inwestycyjne – 679.931,78 zł, w tym zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej o kwotę – 726.550,00 zł,

- zwiększeniem planu wydatków o charakterze dotacji majątkowych o kwotę – 15.881,42 zł związanego z pomocami finansowymi dla powiatu nowomiejskiego na realizację zadania pn. „Zakup specjalistycznego samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych” i przebudów poszczególnych dróg powiatowych.

Po zmianach dokonanych na przestrzeni roku budżet Gminy Grodziczno zamknął się na dzień 31 grudnia 2016 roku następującymi wielkościami:

- dochody budżetowe – 28.805.336,09 zł,
- wydatki budżetowe – 30.445.759,25 zł,
- deficyt budżetu – 1.640.423,16 zł.

Na przestrzeni 2016 roku dokonywano zmian w planie wydatków na realizację własnych zadań inwestycyjnych. Zmiany przedstawia poniższa tabela:

Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na dzień 01.01.2016	Plan na dzień 31.12.2016	Różnica (+/-)	Przyczyna zmian
60016	Zakup wiaty przystankowej i utwardzenie zatoczki w Linowcu	6 900,00	0,00	-6 900,00	Rezygnacja
60016	Wykonanie wiaty przystankowej w Linowcu	0,00	4 000,00	4 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Budowa chodnika w kierunku od wsi Montowo- Dworzec PKP w Montowie	5 500,00	0,00	-5 500,00	Rezygnacja
60016	Budowa chodnika w miejscowości Rynek	10 000,00	0,00	-10 000,00	Rezygnacja
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka	1 480 000,00	986 000,00	-494 000,00	Postępowanie o zamówienie publiczne
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183015N Sugajno - Boleszyn	20 000,00	15 000,00	-5 000,00	Postępowanie o zamówienie publiczne
60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno na działce nr 228 obr. Nowe Grodziczno o długości 0,6 km	0,00	360 000,00	360 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach nr 468, 467 i 456 obręb Linowiec	0,00	5 000,00	5 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 385 obręb Linowiec	0,00	5 000,00	5 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach nr 41/23 i 41/28 obręb Montowo	0,00	5 000,00	5 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183005N Linowiec - Montowo na odcinku od km 0+002,53 do 0+759,18	0,00	8 979,00	8 979,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kiełpiny	880 000,00	818 896,00	-61 104,00	Postępowanie o zamówienie publiczne
60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki	0,00	582 657,00	582 657,00	Wprowadzenie zadania do budżetu

60016	Przebudowa drogi wew. Montowo (dr. Pow. 1252N Mroczenko - Montowo) - Montowo (dworzec PKP) od km 0+000 do 0+612,17	0,00	196 018,00	196 018,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
60095	Zakup i montaż wiat przystankowych przy drodze wojewódzkiej nr 541 w miejscowości Montowo	0,00	8 000,00	8 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
70005	Modernizacja kotłowni w budynku nr 14 w Mroczeniu	0,00	25 000,00	25 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
70005	Wykup działek nr 130/3 i nr 126/4 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	0,00	10 000,00	10 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
70005	Wykup działki 125/6 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	0,00	15 000,00	15 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
75023	Modernizacja kotłowni w Urzędzie Gminy w Grodzicznie	0,00	25 000,00	25 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
75412	Termomodernizacja remizo-świetlicy w Zwiniarzu	12 000,00	34 000,00	22 000,00	Zwiększenie zakresu robót
75412	Remont remizo-świetlicy w Kowalikach	10 000,00	10 000,00	0,00	-
75412	Remont remizo-świetlicy w Kuligach	6 500,00	6 500,00	0,00	-
75412	Zakup systemu alarmowego do straży OSP w Lorkach	5 000,00	5 000,00	0,00	-
80101	Zakup i montaż budynku gospodarczego blaszanego przy Zespole Szkół w Mroczeniu	0,00	5 000,00	5 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
80101	Modernizacja pomieszczeń w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	0,00	15 000,00	15 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
80101	Zakup i montaż systemu monitoringu w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	0,00	25 000,00	25 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
85295	Zakup kserokopiarki	0,00	5 000,00	5 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP – ścieżka w sołectwie Grodzicznie	37 000,00	37 000,00	0,00	-
90015	Wykonanie oświetlenia drogi gminnej wewnętrznej przy mieszkańcach: Państwa Gomuła, Karczewskich, Florkowskich i Niedźwieckich w Linowcu	10 000,00	12 900,00	2 900,00	Zwiększenie zakresu robót
90015	Oświetlenie uliczne w kierunku Nowego Miasta Lubawskiego w Mroczeniu	13 000,00	5 730,00	-7 270,00	Odstąpienie po wykonaniu dokumentacji
90015	Zakup słupa solarno-oświetleniowego w soł. Montowo przy drodze gminnej nr 183005N w Parowie	10 500,00	0,00	-10 500,00	Przekwalifikowanie na zadanie bieżące
92109	Wykonanie utwardzenia przy świetlicy wiejskiej w Boleszynie	21 000,00	21 000,00	0,00	-

92109	Remont Domu Ludowego w Mrocznie	13 000,00	0,00	-13 000,00	Rezygnacja
92109	Urządzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej – remont budynku gospodarczego w Ostaszewie	10 000,00	10 000,00	0,00	–
92109	Remont świetlicy wiejskiej w Zajączkowie	10 000,00	10 000,00	0,00	–
92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie	298 348,22	230 000,00	-68 348,22	Postępowanie o zamówienie publiczne
92109	Modernizacja kotłowni świetlicy wiejskiej w Trzcinie	0,00	10 000,00	10 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
92195	Budowa altany w Nowym Grodzicznie	25 500,00	26 000,00	500,00	Zwiększenie zakresu robót
92195	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy i zbiornika przeciwpożarowego w Mroczniku	7 500,00	7 500,00	0,00	–
92195	Zakup namiotów dla sołectwa Rynek	0,00	4 500,00	4 500,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
92195	Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Mroczno	0,00	17 000,00	17 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu
92601	Wykonanie ogrodzenia na boisku w Świniarzu	5 000,00	5 000,00	0,00	–
92601	Wykonanie przyłącza wodociągowego na boisku sportowym w Lorkach	0,00	5 000,00	5 000,00	Wprowadzenie zadania do budżetu

III. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu Gminy za 2016 rok.

Realizacja budżetu Gminy Grodzicznie w analizowanym okresie przedstawiona została w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Dochody ogółem	28 805 335,49	28 894 529,06	100,31	100,00
Dochody bieżące	27 683 296,08	27 763 785,61	100,29	96,09
Dochody majątkowe	1 122 039,41	1 130 743,45	100,78	3,91
Wydatki ogółem	30 445 759,25	29 200 930,71	95,91	100,00
Wydatki bieżące	26 349 964,83	25 129 513,90	95,37	86,06
Wydatki majątkowe	4 095 794,42	4 071 416,81	99,40	13,94
Deficyt (-)	-1 640 423,76	-306 401,65	-	-

Jak wynika z danych tabeli w 2016 roku budżet zamknął się deficytem w wysokości 306.401,65 zł na planowaną jego wielkość 1.640.423,76 zł. Otrzymany wynik jest skutkiem wyższego od zakładanego planu wykonania dochodów oraz niską realizacją wydatków bieżących w ciągu całego roku.

Dochody budżetu Gminy wyniosły 28.894.529,06 zł, a wydatki 29.200.930,71 zł. Plan dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie 100,31 %, w tym plan dochodów bieżących w 100,29 %, a plan dochodów majątkowych zrealizowano w 100,78 %. Realizację dochodów bieżących jak i majątkowych w analizowanym okresie na poziomie 100,31 % planu rocznego należy uznać za bardzo dobrą.

Wydatki budżetu gminy zrealizowano w 95,91 % tj. na planowaną wielkość 30.445.759,25 zł wydatkowano w analizowanym okresie 29.200.930,71 zł. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 86,06 % i ich plan w roku 2016 wykorzystano w 95,37 % wydatkując 25.129.513,90 zł. Realizacja tej kategorii wydatków na tym poziomie mając na uwadze ich jak najniższy poziom, jest bardzo korzystna dla sytuacji finansowej gminy na kolejne lata. Ich jak najniższy poziom w latach spłaty zaciągniętego długu a więc w latach 2016 – 2022 ma znaczący wpływ na spełnienie relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych w kolejnych latach. Wydatki majątkowe stanowiły 13,94 % zrealizowanych wydatków ogółem, a ich plan wykorzystany został w 2016 r. w 99,40 %. Wysoki poziom realizacji wydatków majątkowych wskazuje, że zrealizowano zaplanowane zadania inwestycyjne gminy, jak też dokonano płatności za wykonanie prac.

W 2016 roku osiągnięto wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących, co należy uznać za prawidłowość. Dzięki racjonalnym działaniom organów gminy w zakresie wydatków oraz dzięki realizacji poziomu dochodów osiągnięto nadwyżkę operacyjną (rozumianą jako różnicę dochodów bieżących i wydatków bieżących) w wysokości 2.634.271,71 zł. Natomiast na realizacji zadań majątkowych osiągnięto deficyt w wysokości 2.940.673,36 zł, co oznacza, że o tą kwotę dochody majątkowe były niższe od wydatków majątkowych. W wyniku takiej realizacji budżetu na dzień 31 grudnia 2016 roku osiągnięto deficyt budżetu w wysokości 306.401,65 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono wielkości charakteryzujące sytuację finansową Gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody ogółem	28 805 335,49	28 894 529,06	100,31
Dochody bieżące	27 683 296,08	27 763 785,61	100,29
Dochody majątkowe	1 122 039,41	1 130 743,45	100,78

Wydatki ogółem	30 445 759,25	29 200 930,71	95,91
Wydatki bieżące	26 349 964,83	25 129 513,90	95,37
Wydatki majątkowe	4 095 794,42	4 071 416,81	99,40
Deficyt (-)	-1 640 423,76	-306 401,65	-
Przychody ogółem	2 680 423,16	3 604 154,46	134,46
Kredyty	900 000,00	900 000,00	100,00
Inne źródła	1 780 423,16	2 704 154,46	151,88
Rozchody ogółem	1 040 000,00	1 040 000,00	100,00
Splata kredytów i pożyczek w tym:	1 040 000,00	1 040 000,00	100,00
wyłączenie z relacji z art. 243 ust. 1 ustawy	3 800,00	0,00	-
Kwota długu publicznego	4 170 000,00	4 170 000,00	-
Stan zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek	4 170 000,00	4 170 000,00	-
Zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	-

W analizowanym okresie przychody budżetowe wyniosły 3.604.154,46 zł, które stanowiły wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.704.154,46 zł oraz zaciągnięty kredyt długoterminowy w wysokości 900.000,00 zł.

Rozchody budżetu na dzień kończący rok budżetowy wyniosły 1.040.000,00 zł na planowaną taką samą kwotę. Stanowiły one spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów przez Gminę Grodziczno. Należy dodać, że w związku z planowanym dość bezpiecznym spełnieniem relacji określonej w art. 243 ustawy wynoszącym 5,87 % różnicy wskaźników organy gminy zdecydowały o wcześniejszej spłacie kredytu zaciągniętego w 2011 roku, po to by Rada Gminy mogła uchylać i nowelizować budżet w zgodności z przepisami art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych oraz zaciągać nowe zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, jeśli zajdzie taka potrzeba w kolejnych latach.

W analizowanym okresie rzeczywisty kwota długu publicznego gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosła 4.170.000,00 zł na którą składały się zobowiązania z tytułu kredytów o czym mowa była już wcześniej w rozdziale I.

Sytuację finansową gminy na dzień kończący rok 2016 w perspektywie reguł obowiązujących wynikających z przepisów ustawy o finansach publicznych należy uznać za dobrą. Jednakże

należy mieć na uwadze znaczny wysiłek inwestycyjny gminy w roku 2017 i co się z tym wiąże zaciąganie kredytu długoterminowego w roku 2017 oraz potencjalne duże spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wydatków na obsługę długu zmusza szczególnie do zachowania w kolejnych latach budżetowych dużej dyscypliny w wydatkowaniu środków finansowych szczególnie o charakterze bieżącym oraz dołożenia wszelkich starań, by na jak najwyższym poziomie realizować dochody bieżące. Na dzień kończący rok 2016 relacje w danych latach różnicy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia wnoszą:

- wykonanie za rok 2013 – 12,87 %
- wykonanie za rok 2014 – 10,34 %
- wykonanie za rok 2015 – 11,88 %
- wykonanie za rok 2016 – 9,66 %

Średnia arytmetyczna powyższych wielkości za lata 2013 – 2015 wynosi 11,70 %. Wielkość ta jest większa od wysokości spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem w 2016 roku. Relacja ta według wykonanych wyżej wymienionych wielkości za 2016 rok wynosi 4,30 %, a więc o 7,40 % został spełniony wskaźnik określony art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dla roku 2016.

Biorąc pod uwagę możliwość uchwalenia i nowelizowania budżetu na lata 2018 – 2019 przez Radę Gminy, zgodnie z obowiązującymi przepisami pod uwagę będzie brany wskaźnik z wartości wykonania z roku 2016. Jak widać powyżej wysoki poziom wskaźnika rozumianego jako różnicy dochodów bieżących i wydatków bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem z wykonania roku 2016 wynoszącego 9,66 % uchwalenie i dokonywanie zmian budżetu w zgodności z art. 243 ustawy w latach 2018 - 2019 winno być łatwiejsze.

IV. Realizacja dochodów budżetowych

1. Informacje ogólne

W 2016 roku plan dochodów budżetowych został zrealizowany w 100,31 %, co oznacza, że uzyskano dochody w wysokości 28.894.529,06 zł na planowaną wielkość roczną 28.805.336,09 zł. W zrealizowanych dochodach:

- 19,20 % to dochody własne, które wyniosły 5.547.554,27 zł i stanowiły 102,44 % ich rocznego planu,
- 38,53 % to dotacje z budżetu państwa, które wyniosły 11.132.006,59 zł, co stanowiło 99,62 % ich planu rocznego.
- 42,21 % to subwencja ogólna, która wyniosła 12.196.376,00 zł, co stanowiło 100,00 % ich planu rocznego,

Poniższa tabela przedstawia główne źródła pozyskania dochodów budżetowych w roku 2016.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
	28 805 336,09	28 894 529,06	100,31%	100,00%
Dochody własne	5 415 667,00	5 547 554,27	102,44%	19,20%
podatki	2 598 000,00	2 633 075,26	101,35%	9,11%
opłaty	193 000,00	197 456,04	102,31%	0,68%
podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	114 000,00	123 995,09	108,77%	0,43%
udziały w podatkach budżetu państwa	1 815 737,00	1 854 101,28	102,11%	6,42%
dochody z majątku gminy	198 100,00	212 463,29	107,25%	0,74%
dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	450 000,00	450 000,00	100,00%	1,56%
pozostałe dochody	46 830,00	76 463,31	163,28%	0,26%
Dotacje z budżetu państwa	11 174 700,89	11 132 006,59	99,62%	38,53%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami. § 2010 i § 2060	9 616 330,54	9 577 680,82	99,60%	33,15%
Dot. cel.przekazane z b-tu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją św. wych. stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci. § 6340	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,02%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin).§ 2030, § 2040	1 036 330,94	1 032 286,36	99,61%	3,57%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin).§ 6330	517 039,41	517 039,41	100,00%	1,79%
Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	0,00	0,00	-	0,00%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.§ 2057 i § 2059	0,00	0,00	-	0,00%
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.§ 6257	0,00	0,00	-	0,00%
Pozostałe środki o charakterze dotacji	18 592,20	18 592,20	100,00%	0,06%
cele bieżące	18 592,20	18 592,20	100,00%	0,06%
cele inwestycyjne	0,00	0,00	-	0,00%
Subwencja ogólna	12 196 376,00	12 196 376,00	100,00%	42,21%
część oświatowa subwencji ogólnej	8 010 393,00	8 010 393,00	100,00%	27,72%

część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 916 160,00	3 916 160,00	100,00%	13,55%
część równoważąca subwencji ogólnej	269 823,00	269 823,00	100,00%	0,93%

2. Realizacja dochodów własnych

W 2016 roku dochody własne zrealizowano w wysokości 5.547.554,27 zł, co stanowiło 102,44 % ich planu rocznego, który wyniósł 5.415.667,00 zł. Główne źródła zrealizowanych dochodów własnych to:

- wpływy z podatków – 2.633.075,26 zł, udział w dochodach własnych – 47,46 %, plan roczny zrealizowano w 101,35 %,
- wpływy z opłat – 197.456,04 zł, udział w dochodach własnych – 3,56 %, plan roczny zrealizowano w 83,6102,312 %,
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe – na ogólną kwotę planu w wysokości 114.000,00 zł wykonano dochody w wysokości 108,77 % tj. w kwocie 123.995,09 zł, udział w dochodach własnych – 2,24 %,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych) – udział w dochodach własnych – 33,42 %, co daje kwotę 1.854.101,28 zł, plan roczny zrealizowano w 102,11 %,
- dochody z majątku gminy – 212.463,29 zł udział w dochodach własnych – 3,83 %, plan roczny zrealizowano w 107,25 %,
- dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego – 450.000,00 zł udział w dochodach własnych – 8,11 %, plan roczny zrealizowano w 100,00 %.
- pozostałe dochody – udział w dochodach własnych – 1,38 %, co daje kwotę 76.463,31 zł, plan roczny zrealizowano w 163,28 %.

Tabela przedstawiona poniżej pokazuje szczegółowo wykonanie poszczególnych źródeł dochodów własnych w 2016 roku.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Dochody własne	5 415 667,00	5 547 554,27	102,44%	100,00%
Wpływy z podatków:	2 598 000,00	2 633 075,26	101,35%	47,46%
- podatek od nieruchomości	1 750 000,00	1 761 564,98	100,66%	31,75%
- podatek rolny	670 000,00	676 869,58	101,03%	12,20%
- podatek leśny	76 000,00	80 737,20	106,23%	1,46%
- podatek od środków transportowych	102 000,00	113 903,50	111,67%	2,05%
Wpływy z opłat:	193 000,00	197 456,04	102,31%	3,56%
- opłaty eksploatacyjnej	12 000,00	11 690,20	97,42%	0,21%
- opłaty skarbowej	25 000,00	24 692,20	98,77%	0,45%

- opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	84 000,00	84 121,31	100,14%	1,52%
- pozostałe opłaty	72 000,00	76 952,33	106,88%	1,39%
Wpływy z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe:	114 000,00	123 995,09	108,77%	2,24%
- wpływy z karty podatkowej	0,00	0,00	-	0,00%
- podatek od spadków i darowizn	8 000,00	13 001,00	162,51%	0,23%
- podatek od czynności cywilnoprawnych	106 000,00	110 994,09	104,71%	2,00%
Wpływy z udziałów w podatkach budżetu państwa:	1 815 737,00	1 854 101,28	102,11%	33,42%
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 797 737,00	1 828 251,00	101,70%	32,96%
- podatek dochodowy od osób prawnych	18 000,00	25 850,28	143,61%	0,47%
Dochody z majątku gminy:	198 100,00	212 463,29	107,25%	3,83%
- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości	14 400,00	13 747,18	95,47%	0,25%
- z najmu i dzierżawy	33 700,00	40 012,07	118,73%	0,72%
- przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności	0,00	960,00	-	0,02%
- odpłatnego nabycia prawa własności	150 000,00	157 744,04	105,16%	2,84%
Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego:	450 000,00	450 000,00	100,00%	8,11%
- dofinansowanie zadań bieżących	0,00	0,00	-	0,00%
- dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	450 000,00	450 000,00	100,00%	8,11%
Pozostałe dochody:	46 830,00	76 463,31	163,28%	1,38%
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	4 000,00	15 141,50	378,54%	0,27%
- odsetki na rachunkach bankowych	4 000,00	6 177,44	154,44%	0,11%
- spadki i darowizny	230,00	230,00	100,00%	0,00%
- pozostałe dochody	38 600,00	54 914,37	142,27%	0,99%

Jak pokazują dane zawarte w powyższej tabeli, wykonanie planu ogółem dochodów własnych w 2016 roku należy uznać za prawidłowe. W 2016 roku wykonanie poszczególnych kategorii dochodów własnych powyżej wysokości 100,00 % ich rocznego planu pozwoliło zrównoważyć niższe wpływy z innych tytułów przede wszystkim dotacji z budżetu państwa i osiągnąć mniejszy niż planowany deficyt budżetu.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa

W analizowanym okresie do budżetu gminy wpłynęły dotacje celowe z budżetu państwa w łącznej wysokości 11.127.006,59 zł na planowaną kwotę 11.169.700,89 zł. Plan roczny w 2016 r. zrealizowano w 99,62 %. Realizacja wpływów z dotacji według celów, na jakie zostały przyznane przedstawia się następująco:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
	Ogółem	11 169 700,89	11 127 006,59	99,62%
	Zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej:	9 616 330,54	9 577 680,82	99,60%

01095	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	751 292,46	751 292,46	100,00%
75011	koszty zatrudnienia pracowników UG realizujących zadania zlecone	53 779,00	48 204,00	89,63%
75101	koszty aktualizacji spisu wyborców i zakup urn wyborczych	6 962,00	6 962,00	100,00%
80101	wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	33 272,67	32 492,79	97,66%
80110	wyposażenie gimnazjów w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	21 899,29	21 060,32	96,17%
80150	wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	12 889,12	7 032,58	54,56%
85211	świadczenia wychowawcze	4 749 514,00	4 749 509,85	100,00%
85212	świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	3 961 465,00	3 936 065,19	99,36%
85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 755,00	17 560,47	98,90%
85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	7 000,00	7 000,00	100,00%
85295	karta dużej rodziny	502,00	501,16	99,83%
Zadania inwestycyjne zlecone z zakresu administracji rządowej:		5 000,00	5 000,00	100,00%
85211	świadczenia wychowawcze	5 000,00	5 000,00	100,00%
Zadania bieżące własne gminy:		1 036 330,94	1 032 286,36	99,61%
75814	zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2015 r.	28 269,94	28 269,94	100,00%
80103	zadania z zakresu wychowania przedszkolnego-oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	153 440,00	153 440,00	100,00%
80104	zadania z zakresu wychowania przedszkolnego-przedszkola	73 980,00	73 980,00	100,00%
80149	realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 740,00	2 740,00	100,00%
85206	wspieranie rodziny	17 480,00	17 480,00	100,00%
85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	14 015,00	13 788,19	98,38%
85214	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłki okresowe	128 965,00	128 965,00	100,00%
85216	zasiłki stałe	180 488,00	178 344,17	98,81%
85219	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłata dodatków dla pracowników socjalnych	103 453,00	103 453,00	100,00%

85295	pomoc państwa w zakresie dożywiania	192 000,00	192 000,00	100,00%
85415	dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów	137 355,00	135 952,46	98,98%
85415	wyprawka szkolna	4 145,00	3 873,60	93,45%
Zadania inwestycyjne własne gminy:		517 039,41	517 039,41	100,00%
60016	dofinansowanie w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka”	480 966,00	480 966,00	100,00%
75814	zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2015 r.	36 073,41	36 073,41	100,00%

Środki z otrzymanych dotacji w roku budżetowym otrzymywano, tak aby realizować zadania zlecone lub własne objęte dofinansowaniem z budżetu państwa zarówno w działalności bieżącej jak i inwestycyjnej.

4. Pozostałe środki od innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

W 2016 roku do budżetu gminy wpłynęły środki w łącznej planowanej kwocie 18.592,20 zł na realizację następujących zadań:

- z WFOŚiGW w Olsztynie na zakup wyposażenia osobistego dla OSP z Gminy Grodziczno w kwocie 4.500,00 zł
- z WFOŚiGW w Olsztynie – usuwanie wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Grodziczno 14.092,20 zł

5. Subwencje

W 2016 roku planowana z budżetu państwa część oświatowa subwencji ogólnej na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniosła 8.010.393,00 zł. Uzyskano w badanym okresie wpływy w pełnej wysokości, a zatem do budżetu wpłynęło 100,00 % ogółu subwencji planowanej na rok 2016 r. Część wyrównawcza subwencji ogólnej w budżecie Gminy planowana była na cały rok 2016 w wysokości 3.916.160,00 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano plan w 100,00 %. Część równoważąca subwencji ogólnej planowana na cały rok w wysokości 269.823,00 zł. Wykonanie w 2016 roku wyniosła kwota w pełnej wysokości 269.823,00 zł, a zatem w wysokości 100,00 % założonego planu.

Wykonanie dochodów z tytułu subwencji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Subwencja ogólna	12 196 376,00	12 196 376,00	100,00%	100,00%
część oświatowa subwencji ogólnej	8 010 393,00	8 010 393,00	100,00%	65,68%
część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 916 160,00	3 916 160,00	100,00%	32,11%
część równoważąca subwencji ogólnej	269 823,00	269 823,00	100,00%	2,21%

Należy zauważyć, że dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią 42,21 % struktury wykonanych dochodów budżetu gminy w 2016 roku.

V. Realizacja wydatków budżetowych

1. Informacje ogólne

W 2016 roku wydatkowano z budżetu Gminy 29.200.930,71 zł na planowaną kwotę 30.445.759,25 zł. Wykonano, zatem plan roczny w 95,91 %. W zrealizowanych w badanym okresie wydatkach 86,06 % stanowiły wydatki bieżące, zaś 13,94 % wydatki majątkowe. Plan roczny wydatków bieżących został wykonany w 95,37 % tj. w wysokości 25.129.513,90 zł. Plan wydatków majątkowych zrealizowano w 99,40 % tj. w wysokości 4.071.416,81 zł.

Poniższa tabela przedstawia realizację wydatków wg podstawowych ich rodzajów:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki	30 445 759,25	29 200 930,71	95,91%	100,00%
Wydatki bieżące	26 349 964,83	25 129 513,90	95,37%	86,06%
Wydatki majątkowe	4 095 794,42	4 071 416,81	99,40%	13,94%

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że na takie wykorzystanie planu wydatków budżetowych na dzień kończący rok budżetowy tj. w wysokości 95,91 % znaczący wpływ miał niższy poziom zrealizowanych wydatków bieżących spowodowany osiągniętymi oszczędnościami tej kategorii wydatków.

O realizacji planu wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej informuje poniższa tabela.

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
010	Rolnictwo łowiectwo	795 292,46	781 883,89	98,31%	2,68%

600	Transport i łączność	4 016 212,74	3 894 152,00	96,96%	13,34%
630	Turystyka	30 200,00	15 905,43	52,67%	0,05%
700	Gospodarka mieszkaniowa	191 050,00	157 818,07	82,61%	0,54%
710	Działalność usługowa	76 000,00	18 596,53	24,47%	0,06%
720	Informatyka	68 573,54	68 573,54	100,00%	0,23%
750	Administracja publiczna	2 737 869,00	2 467 449,59	90,12%	8,45%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 962,00	6 962,00	100,00%	0,02%
752	Obrona narodowa	1 550,00	672,02	43,36%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	417 989,21	361 795,39	86,56%	1,24%
757	Obsługa długu publicznego	152 000,00	129 728,30	85,35%	0,44%
758	Różne rozliczenia	50 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	9 227 828,34	9 029 543,81	97,85%	30,92%
851	Ochrona zdrowia	105 700,00	105 220,68	99,55%	0,36%
852	Pomoc społeczna	10 264 126,00	10 111 693,81	98,51%	34,63%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	279 885,97	271 174,90	96,89%	0,93%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	994 986,40	838 236,83	84,25%	2,87%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	880 233,59	822 671,74	93,46%	2,82%
926	Kultura fizyczna i sport	149 300,00	118 852,18	79,61%	0,41%
RAZEM		30 445 759,25	29 200 930,71	95,91%	100,00%

Jak wynika z powyższej tabeli w analizowanym okresie w zrealizowanych wydatkach największy udział, bo łącznie 66,48 % stanowiły wydatki na:

- oświatę i wychowanie gdzie wydatkowano łącznie 9.300.718,71 zł, co stanowiło 31,85 % ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 97,82 %,
- pomoc społeczną – wydatkowano 10.111.693,81 zł, co stanowiło 34,63 % ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 98,51 %.

Zwraca uwagę fakt wysokiego udziału w strukturze wydatków wysokiego udziału wydatków w dziale transport i łączność wynoszącego 13,34 % związanego z zrealizowanymi inwestycjami

na drogach gminnych oraz udzielanymi przez gminę pomocami finansowymi dla powiatu nowomiejskiego na drogi powiatowe w roku 2016.

2. Realizacja wydatków bieżących

W 2016 roku na bieżącą działalność wydatkowano 25.129.513,90 zł co stanowiło 95,37 % planu rocznego. Strukturę zrealizowanych wydatków bieżących przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki bieżące	26 349 964,83	25 129 513,90	95,37%	100,00%
Wydatki jednostek budżetowych w tym:	15 824 919,35	14 770 925,29	93,34%	58,78%
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 858 812,79	10 494 703,16	96,65%	41,76%
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 966 106,56	4 276 222,13	86,11%	17,02%
Dotacje na zadania bieżące	499 673,54	498 807,35	99,83%	1,98%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 873 371,94	9 730 052,96	98,55%	38,72%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	0,00	0,00	-	0,00%
Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	152 000,00	129 728,30	85,35%	0,52%

W zrealizowanych wydatkach bieżących największy udział, bo aż 97,50 % mają dwie grupy wydatków – wydatki jednostek budżetowych, a więc wydatki, które poniosła gmina aby spełnić swoje zadania ustrojowe oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych. W wydatkach bieżących zanotowano oszczędności w dwóch kategoriach wydatków – wydatkach jednostek budżetowych oraz w wydatkach na obsługę długu. Przyczynami tego stanu rzeczy były przede wszystkim nieopłacenie faktur za miesiąc grudzień za bieżącą działalność, nierozdysponowaniem rezerwy celowej, rozważne dysponowanie środkami przez organy gminy oraz przeciągający się proces inwestycyjny na drogach gminnych, z tego też powodu nie zachodziła konieczność szybszego zaciągania kredytu, a tym samym pojawiły się oszczędności w wydatkach na obsługę długu.

O tym jak przedstawiała się realizacja planu wydatków dla poszczególnych rodzajów dotacji i ich wykorzystanie w analizowanym okresie informuje załącznik nr 6 oraz nr 9.

Realizację planu wydatków bieżących w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
010	Rolnictwo łowiectwo	779 292,46	767 615,89	98,50%	3,05%
600	Transport i łączność	630 781,32	521 226,91	82,63%	2,07%
630	Turystyka	30 200,00	15 905,43	52,67%	0,06%
700	Gospodarka mieszkaniowa	141 050,00	110 549,17	78,38%	0,44%
710	Działalność usługowa	76 000,00	18 596,53	24,47%	0,07%
720	Informatyka	68 573,54	68 573,54	100,00%	0,27%
750	Administracja publiczna	2 712 869,00	2 442 477,59	90,03%	9,72%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 962,00	6 962,00	100,00%	0,03%
752	Obrona narodowa	1 550,00	672,02	43,36%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	352 489,21	296 695,61	84,17%	1,18%
757	Obsługa długu publicznego	152 000,00	129 728,30	85,35%	0,52%
758	Różne rozliczenia	50 000,00	0,00	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	9 182 828,34	8 984 667,98	97,84%	35,75%
851	Ochrona zdrowia	105 700,00	105 220,68	99,55%	0,42%
852	Pomoc społeczna	10 254 126,00	10 101 693,81	98,51%	40,20%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	279 885,97	271 174,90	96,89%	1,08%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	842 123,40	686 045,56	81,47%	2,73%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	544 233,59	492 855,15	90,56%	1,96%
926	Kultura fizyczna i sport	139 300,00	108 852,83	78,14%	0,43%
RAZEM		26 349 964,83	25 129 513,90	95,37%	100,00%

W zrealizowanych wydatkach bieżących w 2016 roku łącznie 77,03 % tych wydatków to wydatki na:

- oświatę i wychowanie – wydatkowano 9.255.842,88 zł, co stanowiło 36,83 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących, roczny plan zrealizowano w badanym okresie w 97,81 %,
- pomoc społeczną – wydatkowano 10.101.693,81 zł, co stanowiło 40,20 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących, roczny plan zrealizowano w badanym okresie w 98,51 %.

3. Realizacja wydatków majątkowych

W 2016 roku plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 99,40 %, co oznacza, że na planowaną kwotę 4.095.794,42 zł wydatkowano 4.071.416,81 zł. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 13,94 % ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Struktura wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	% struktury
Razem wydatki majątkowe	4 095 794,42	4 071 416,81	99,40%	100,00%
Wydatki inwestycyjne w tym:	3 576 680,00	3 562 010,58	99,59%	87,49%
a) wydatki inwestycyjne	3 525 180,00	3 513 240,68	99,66%	86,29%
b) zakupy inwestycyjne	51 500,00	48 769,90	94,70%	1,20%
Pozostałe wydatki majątkowe	519 114,42	509 406,23	98,13%	12,51%
a) wpłaty na państwowy fundusz celowy § 6170	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,25%
b) dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych § 6230	16 000,00	14 268,00	89,18%	0,35%
c) na pomoc finansową dla powiatu na dofinansowanie zadań inwestycyjnych § 6300	395 881,42	387 905,23	97,99%	9,53%
d) wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych § 6650	97 233,00	97 233,00	100,00%	2,39%

W zrealizowanych wydatkach majątkowych 87,49 % to poniesione wydatki inwestycyjne, które w zadaniach inwestycyjnych wyniosły 3.562.010,58 zł, w tym na zakupy inwestycyjne wydatkowano 48.769,90 zł. Pozostałe wydatki majątkowe to wydatki o charakterze dotacji, które stanowią 12,51 % ogółu poniesionych wydatków majątkowych w badanym okresie. W

2016 roku z tego tytułu wydatkowano 509.406,23 zł, co stanowiło 98,13 % planowanych wydatków tej kategorii wydatków majątkowych.

W analizowanym okresie udzielono z budżetu gminy dotacji na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków w wysokości 14.268,00 zł na planowaną wielkość 16.000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie wydatkowania dotacji według celu i poszczególnych jednostek dotowanych omówiono w punkcie 5 niniejszego rozdziału.

Poniższa tabela przedstawia realizację w 2016 roku wydatków inwestycyjnych wg poszczególnych realizowanych zadań.

Lp	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	60016	Wykonanie wiaty przystankowej w Linowcu	4 000,00	3 897,38	97,43%
2	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka	986 000,00	985 831,95	99,98%
3	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183015N Sugajno - Boleszyn	15 000,00	15 000,00	100,00%
4	60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno na działce nr 228 obr. Nowe Grodziczno o długości 0,6 km	360 000,00	359 992,99	100,00%
5	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach nr 468, 467 i 456 obręb Linowiec	5 000,00	4 292,70	85,85%
6	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 385 obręb Linowiec	5 000,00	4 292,70	85,85%
7	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach nr 41/23 i 41/28 obręb Montowo	5 000,00	4 292,70	85,85%
8	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183005N Linowiec - Montowo na odcinku od km 0+002,53 do 0+759,18	8 979,00	8 979,00	100,00%
9	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kiełpiny	818 896,00	818 634,03	99,97%
10	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki	582 657,00	582 520,15	99,98%
11	60016	Przebudowa drogi wew. Montowo (dr. Pow. 1252N Mroczenko - Montowo) - Montowo (dworzec PKP) od km 0+000 do 0+612,17	196 018,00	194 906,26	99,43%
12	60095	Zakup i montaż wiat przystankowych przy drodze wojewódzkiej nr 541 w miejscowości Montowo	8 000,00	7 380,00	92,25%
13	70005	Modernizacja kotłowni w budynku nr 14 w Mroczeniu	25 000,00	24 999,00	100,00%
14	70005	Wykup działek nr 130/3 i nr 126/4 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	10 000,00	8 164,20	81,64%

15	70005	Wykup działki 125/6 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	15 000,00	14 105,70	94,04%
16	75023	Modernizacja kotłowni w Urzędzie Gminy w Grodzicznie	25 000,00	24 972,00	99,89%
17	75412	Termomodernizacja remizo-świetlicy w Zwiniarzu	34 000,00	33 599,91	98,82%
18	75412	Remont remizo-świetlicy w Kowalikach	10 000,00	9 999,90	100,00%
19	75412	Remont remizo-świetlicy w Kuligach	6 500,00	6 499,97	100,00%
20	75412	Zakup systemu alarmowego do straży OSP w Lorkach	5 000,00	5 000,00	100,00%
21	80101	Zakup i montaż budynku gospodarczego blaszanego przy Zespole Szkół w Mrocznie	5 000,00	4 882,23	97,64%
22	80101	Modernizacja pomieszczeń w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	15 000,00	15 000,00	100,00%
23	80101	Zakup i montaż systemu monitoringu w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	25 000,00	24 993,60	99,97%
24	85295	Zakup kserokopiarki	5 000,00	5 000,00	100,00%
25	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP – ścieżka w sołectwie Grodziczno	37 000,00	36 342,51	98,22%
26	90015	Wykonanie oświetlenia drogi gminnej wewnętrznej przy mieszkańcach: Państwa Gomuła, Karczewskich, Florkowskich i Niedźwieckich w Linowcu	12 900,00	12 885,76	99,89%
27	90015	Oświetlenie uliczne w kierunku Nowego Miasta Lubawskiego w Mrocznie	5 730,00	5 730,00	100,00%
28	92109	Wykonanie utwardzenia przy świetlicy wiejskiej w Boleszynie	21 000,00	20 991,77	99,96%
29	92109	Urządzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej – remont budynku gospodarczego w Ostaszewie	10 000,00	10 000,00	100,00%
30	92109	Remont świetlicy wiejskiej w Zajązkowie	10 000,00	9 990,63	99,91%
31	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie	230 000,00	224 165,58	97,46%
32	92109	Modernizacja kotłowni świetlicy wiejskiej w Trzcinie	10 000,00	9 954,70	99,55%
33	92195	Budowa altany w Nowym Grodzicznie	26 000,00	25 713,91	98,90%
34	92195	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy i zbiornika przeciwpożarowego w Mroczenku	7 500,00	7 500,00	100,00%
35	92195	Zakup namiotów dla sołectwa Rynek	4 500,00	4 500,00	100,00%
36	92195	Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Mroczo	17 000,00	17 000,00	100,00%

37	92601	Wykonanie ogrodzenia na boisku w Świniarcu	5 000,00	4 999,35	99,99%
38	92601	Wykonanie przyłącza wodociągowego na boisku sportowym w Lorkach	5 000,00	5 000,00	100,00%
Razem			3 576 680,00	3 562 010,58	99,59%

Realizacja w zakresie rzeczowym zadań inwestycyjnych Gminy Grodziczno w 2016 roku przedstawiała się następująco:

Lp	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Zakres rzeczowy
1	60016	Wykonanie wiaty przystankowej w Linowcu	Zadanie zrealizowano
2	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka	Zadanie zrealizowano
3	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183015N Sugajno - Boleszyn	Wykonano projekt
4	60016	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno na działce nr 228 obr. Nowe Grodziczno o długości 0,6 km	Zadanie zrealizowano
5	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach nr 468, 467 i 456 obręb Linowiec	Wykonano projekt
6	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 385 obręb Linowiec	Wykonano projekt
7	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach nr 41/23 i 41/28 obręb Montowo	Wykonano projekt
8	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183005N Linowiec - Montowo na odcinku od km 0+002,53 do 0+759,18	Wykonano projekt
9	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183024N Rynek - Kiełpiny	Zadanie zrealizowano
10	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 183017N Boleszyn - Kowaliki	Zadanie zrealizowano
11	60016	Przebudowa drogi wew. Montowo (dr. Pow. 1252N Mroczenko - Montowo) - Montowo (dworzec PKP) od km 0+000 do 0+612,17	Zadanie zrealizowano
12	60095	Zakup i montaż wiat przystankowych przy drodze wojewódzkiej nr 541 w miejscowości Montowo	Dokonano zakupu i zainstalowano
13	70005	Modernizacja kotłowni w budynku nr 14 w Mroczeniu	Dokonano zakupu kotła CO i zainstalowano
14	70005	Wykup działek nr 130/3 i nr 126/4 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	Wykupiono grunt
15	70005	Wykup działki 125/6 ob. Mroczenko pod drogę wewnętrzną	Wykupiono grunt
16	75023	Modernizacja kotłowni w Urzędzie Gminy w Grodzicznie	Dokonano wymiany kotła

17	75412	Termomodernizacja remizo-świetlicy w Zwiniarzu	Wykonano obróbkę dekarską
18	75412	Remont remizo-świetlicy w Kowalikach	Zamontowano sufit, drzwi, instalację elektryczną i pomalowano
19	75412	Remont remizo-świetlicy w Kuligach	Zamontowano drzwi i rynny
20	75412	Zakup systemu alarmowego do straży OSP w Lorkach	Dokonano zakupu i zainstalowano
21	80101	Zakup i montaż budynku gospodarczego blaszanego przy Zespole Szkół w Mroczeniu	Dokonano zakupu i zainstalowano
22	80101	Modernizacja pomieszczeń w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	Zaadaptowano pomieszczenia mieszkalne na sale lekcyjne
23	80101	Zakup i montaż systemu monitoringu w Zespole Szkół w Nowym Grodzicznie	Dokonano zakupu i zainstalowano
24	85295	Zakup kserokopiarki	Dokonano zakupu
25	90015	Wykonanie oświetlenia ulicznego w kierunku drogi wewnętrznej PKP – ścieżka w sołectwie Grodzicznie	Zadanie zrealizowano
26	90015	Wykonanie oświetlenia drogi gminnej wewnętrznej przy mieszkańcach: Państwa Gomuła, Karczewskich, Florkowskich i Niedźwieckich w Linowcu	Wykonano dokumentację projektową i zakupiono materiały
27	90015	Oświetlenie uliczne w kierunku Nowego Miasta Lubawskiego w Mroczeniu	Wykonano projekt i mapę
28	92109	Wykonanie utwardzenia przy świetlicy wiejskiej w Boleszynie	Zakupiono materiały
29	92109	Urządzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej – remont budynku gospodarczego w Ostaszewie	Wykonanie elewacji i remont dachu
30	92109	Remont świetlicy wiejskiej w Zajączkowie	Wykonano między innymi sufit
31	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Katlewie	Zakończono i oddano do użytku
32	92109	Modernizacja kotłowni świetlicy wiejskiej w Trzcinie	Zakupiono kocioł CO i zainstalowano
33	92195	Budowa altany w Nowym Grodzicznie	Wykonano wiatę
34	92195	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy i zbiornika przeciwpożarowego w Mroczeniu	Utwardzono plac kostką brukową
35	92195	Zakup namiotów dla sołectwa Rynek	Dokonano zakupu
36	92195	Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Mroczo	Dokonano zakupu
37	92601	Wykonanie ogrodzenia na boisku w Świniarzu	Wykonano ogrodzenie z siatki
38	92601	Wykonanie przyłącza wodociągowego na boisku sportowym w Lorkach	Wykonano przyłącze i zainstalowano hydrant

4. Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami

W 2016 roku administracja rządowa przekazała do budżetu gminy dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu jej działania w wysokości 9.577.680,82 zł na planowaną wielkość 9.616.330,54 zł, co stanowiło 99,60 % ogółu zaplanowanych środków. Do budżetu gminy wpłynęły dotacje na realizację następujących zadań:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego.
- prowadzenie w Urzędzie Gminy spraw z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji działalności gospodarczej, dowodów osobistych oraz ewidencji ludności,
- prowadzenie i aktualizacja rejestrów wyborców oraz wyposażenia lokali wyborczych w urny,
- wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe,
- działalność w ramach opieki społecznej w tym na:
 - świadczenia wychowawcze,
 - świadczenia rodzinne,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne,
 - usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
 - realizację zadań karty dużej rodziny.

Plan w badanym okresie po stronie wydatków zrealizowano w 99,60 %, a więc wydatkowano środki, które wpłynęły w ramach wyżej wspomnianych dotacji.

O tym jak przedstawiała się realizacja planu wpływów poszczególnych rodzajów dotacji, jak i jej wykorzystanie w analizowanym okresie wg klasyfikacji budżetowej informuje załącznik nr 5 oraz nr 5a.

5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

W roku 2016 roku zaplanowano realizację zadań wspólnie z sąsiednią gminą, powiatem nowomiejskim, samorządem Województwa Warmińsko – Mazurskiego i związkami gmin „Działdowszczyzna”.

Po stronie dochodów budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano w 2016 roku wpływy w formie dotacji z tytułu:

- 360.000,00 zł z tytułu udzielonej pomocy finansowej przez powiat nowomiejski z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 183003N Mortęgi - Kuligi Wólka”. Zrealizowano to zadanie i rozliczono.



- 90.000,00 zł z tytułu umowy dofinansowania przez samorząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego z przeznaczeniem na realizację zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Nowe Grodziczno na działce nr 228 obr. Nowe Grodziczno o długości 0,8 km”. Zrealizowano to zadanie i rozliczono.

Po stronie wydatków budżetowych Gmina Grodziczno zaplanowała udzielenie dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące w kwocie 70.573,54 zł w tym:

- dla gminy wiejskiej Nowe Miasto Lubawskie w wysokości 2.000,00 zł na zorganizowanie „Powiatowych Dożynek” – wydatkowano i rozliczono środki w wysokości 2.000,00 zł.

- dla samorządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego w wysokości 68.573,54 zł na utrzymanie infrastruktury powstałej w ramach przedsięwzięcia „Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej – województwo warmińsko – mazurskie – wydatkowano i rozliczono środki w wysokości 68.573,54.

Na zadania majątkowe zaplanowano łącznie kwotę 395.881,42 zł z tytułu udzielania pomocy finansowej na realizację następujących zadań własnych powiatu nowomiejskiego w tym:

- 360.000,00 zł na realizację zadania pn. „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1279N Kisielice – Biskupiec” – wydatkowano i rozliczono środki w wysokości 360.000,00 zł,

- 5.000,00 zł na realizację zadania pn. „Zakup specjalistycznego samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych” – wydatkowano i rozliczono środki w wysokości 5.000,00 zł.

- 14.369,44 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1335N Nowe Miasto Lubawskie – Mroczno - Słup z drogą gminną nr 183017N Boleszyn – Kowaliki w miejscowości Boleszyn” – wydatkowano i rozliczono środki w wysokości 10.985,17 zł.

- 10.669,86 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1250N Brzozie – Mroczno – Rynek z drogą gminną nr 183024N Rynek – Kiełpiny (gr. Gminy) w miejscowości Rynek” – wydatkowano i rozliczono środki w wysokości 8.527,60 zł.

- 5.842,12 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1252N Mroczenko – Montowo z drogą wewnętrzną Montowo – Montowo (dworzec PKP)” – wydatkowano i rozliczono środki w wysokości 3.392,46 zł.

Na dzień kończący 2016 rok z budżetu wydatkowano łącznie na działalność bieżącą i majątkową w tym zakresie środki w wysokości 458.478,77 zł na pomoc finansową dla wskazanych wyżej podmiotów.

Ponadto zaplanowano dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” środki w ogólnej wysokości 115.591,00 zł, które to przekazano do związku w terminach określonych w harmonogramie realizacji wpłat środków finansowych gminy na rzecz związku wynikających z realizacji zadań przyjętych w uchwale zgromadzenia związku Nr VII/46/2015 z dnia 16 grudnia 2015 r. określającej budżet związku na rok 2016 na następujące zadania:

Na zadania bieżące zaplanowano 18.358,00 zł, wydatkowano zaś 18.358,00 zł w tym na:

- składkę członkowską przekazano w badanym okresie 9.914 zł na roczny plan 9.914,00 zł
- zadania: dofinansowanie zbiórka leków przeterminowanych, edukacja ekologiczna oraz na przeprowadzenie audytu i monitoring składowisk przekazano w badanym okresie 8.444,00 zł na roczny plan w wysokości 8.444,00 zł

Na zadania majątkowe zaplanowano kwotę 97.233,00 zł. Przekazano w okresie sprawozdawczym 97.233,00 zł na realizację następujących zadań:

- wpłata na spłatę pożyczek zaciągniętych na budowę SPO wraz z sortownią w Działdowie, budynku socjalno – biurowego przy SPO w Działdowie. Zaplanowano 41.112,00 zł przekazano 41.112,00 zł
- wpłata na spłatę pożyczek zaciągniętych na budowę kwatery balastu nr 3 na składowisku w Zakrzewie. Zaplanowano 31.369,00 zł wydatkowano środki w wysokości 31.369,00 zł.
- wpłata na budowę kompostowni w Zakrzewie. Zaplanowano 24.752,00 zł przekazano 24.752,00 zł.

6. W roku 2016 wydatki w poszczególnych podziałach klasyfikacji budżetowej w Urzędzie Gminy przedstawiają się następująco:

Wydatki za okres od 1.01.2016 do 31.12.2016r.					
Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan	Wykonanie
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	795 292,46	781 883,89
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitaryjna wsi	16 000,00	14 268,00
		6230	<i>Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.</i>	16 000,00	14 268,00
		-	dotacje na przydomowe oczyszczalnie (4 wnioski)		14 268,00
	01030		Izby rolnicze	20 000,00	13 593,43
		2850	<i>Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.</i>	20 000,00	13 593,43
		-	przekazanie podatku rolnego do Izby Rolniczej		13 593,43
	01095		Pozostała działalność	759 292,46	754 022,46
		2710	<i>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.</i>	2 000,00	2 000,00
		-	dotacja na dożynki powiatowe		2 000,00
		4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	1 905,63	1 905,63
		4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	240,17	240,17
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	11 085,43	11 085,43
		-	wynagrodzenia za obsługę zwrotu podatku akcyzowego		11 085,43

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	2 500,00	1 730,00
		-	zakup drukarki		1 500,00
		-	zakup karmy dla psów		80,00
		-	zakup opryskiwacza		150,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	5 000,00	500,00
			eutanazja i premedykacja		500,00
		4430	Różne opłaty i składki.	736 561,23	736 561,23
			zwrot podatku akcyzowego za rok 2016		736 561,23
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 016 212,74	3 894 152,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	390 881,42	382 905,23
		6300	<i>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielana między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.</i>	390 881,42	382 905,23
	60016		Drogi publiczne gminne	3 617 331,32	3 503 866,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	60 000,00	22 025,50
		-	wynagrodzenie za odśnieżanie dróg gminnych		16 745,50
		-	wynagrodzenie za wykonanie przeglądu dróg gminnych		5 280,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	266 491,32	256 351,36
		-	zakup paliwa do rębaka, pilarki, kosiarki		3 430,10
		-	zakup materiałów do piły, kosy, rębaka (części i materiały eksploatacyjne)		4 235,24
		-	zakup materiałów do przebudowy przepustu przy drodze gminnej		75,00
		-	zakup materiałów do remontu przystanku w Mrocznie, Zajączkowie oraz w Ostaszewie		1 930,09
		-	zakup środka do zwalczania chwastów (Nowe Grodziczno - Fundusz Sołecki)		100,00
		-	zakup wiaty przystankowej do sołectwa Kuligi - Fundusz Sołecki		3 493,20
		-	zakup materiałów do budowy kolektora deszczowego przy drodze Nowe Grodziczno - Rynek		1 337,66
		-	zakup materiałów do odwodnienia drogi Montowo - Zwiniarz		6 277,22
		-	zakup materiałów do remontu przepustu przy drodze Linowiec - Montowo		604,80
		-	zakup materiałów do konserwacji mostu w Trzcinie		473,01
		-	zakup materiałów do umocnienia rowu odwodnieniowego przy drodze Mroczno - Boleszyn		845,65
		-	zakup znaków drogowych, rur, prętów		6 013,80
		-	zakup masy, emulsji asfaltowej		13 069,98
		-	zakup sadzonek drzew		972,00
		-	zakup farby drogowej		439,98

		-	zakup kruszywa, tłucznia, pospółki, soli drogowej na drogi gminne		211 667,66
		-	zakup rur kanalizacyjnych do Mroczna		358,00
		-	skanalizowanie odcinka rowu przy drodze gminnej w m. Nowe Grodzieczno		530,77
		-	pozostałe wydatki		497,20
		4270	Zakup usług remontowych.	175 000,00	153 123,31
		-	wykonywanie prac koparką, ładowarką, ciągnikiem z równiarką, talerzowanie, roboty ziemne, wałowanie		126 038,86
		-	niwelacja terenu pod parking na ośrodku wypoczynkowym w Ostaszewie		1 800,72
		-	usługi transportowe kruszywa i pospółki na drogi gminne		1 892,97
		-	naprawa zagęszczarki		635,76
		-	wykonanie nawierzchni asfaltowej dróg gminnych emulsją asfaltową i gryzem		22 755,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	129 000,00	89 676,74
		-	odśnieżanie dróg		14 422,32
		-	usuwanie gołoledzi		19 747,60
		-	ładowanie i transport karp, tłucznia, kruszywa		16 748,91
		-	usługi koparko - ładowarki		12 707,26
		-	przeгляд gwarancyjny rębaka		1 083,77
		-	roczny przegląd obiektów mostowych		1 722,00
		-	wycinka drzew		5 427,99
		-	wykaszenie poboczy		14 342,40
		-	wykonanie operatu wodno - prawnego na działkach nr 132/1, 132/5, 180 w Boleszynie		1 795,80
		-	ostrzenie noży w rębaku, wykonanie kratki ściekowej i spawanie stojaka do wiertarki kolumnowej		430,00
		-	badanie modułu (nośności warstwy drogi) Montowo PKP		848,70
		-	usługi serwisowe pilarki		399,99
		4430	Różne opłaty i składki.	290,00	50,00
		-	polisa ubezpieczeniowa sprzętu i rębaka		50,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1 380 000,00	1 377 600,42
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	1 021 284,30	1 020 686,30
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	585 265,70	584 353,14
	60095		Pozostała działalność.	8 000,00	7 380,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.		7 380,00
630			TURYSTYKA	30 200,00	15 905,43
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	4 200,00	4 140,00

		2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalności pożytku publicznego.</i>	4 200,00	4 140,00
		-	umowa KGW Mroczo		530,00
		-	umowa KGW Zwiniarz		1 650,00
		-	umowa OSP Świniarc		640,00
		-	umowa KGW Linowiec		680,00
		-	umowa KGW Boleszyn		640,00
	63095		Pozostała działalność	26 000,00	11 765,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	10 000,00	6 134,99
		-	zakup węgla do CT w Ostaszewie		2 892,30
		-	zakup żarówek, art. malarskich		352,43
		-	zakup materiałów do ogrodzenia oraz utwardzenia parkingu		2 211,10
		-	zakup części do rowerów		98,00
		-	zakup tonera		227,99
		-	zakup środków chemicznych		353,17
		4260	Zakup energii	10 000,00	2 268,49
		-	abonament za wodę		36,03
		-	zużycie energii - Centrum Turystyczne		2 232,46
		4300	Zakup usług pozostałych.	6 000,00	3 361,95
		-	serwis kabiny WC		1 826,28
		-	wywóz nieczystości		270,00
		-	naprawa rowerów		319,80
		-	usługa hydrauliczna w kotłowni CT w Ostaszewie		615,00
		-	naprawa urządzeń sanitarnych CT w Ostaszewie		330,87
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	191 050,00	157 818,07
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	191 050,00	157 818,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	30 000,00	15 925,75
		-	zwrot za ogrzewanie BS		-2 264,94
		-	zwrot za ogrzewanie ZOZ		-6 920,13
		-	zwrot za ogrzewanie Lena		-2 104,88
		-	zwrot za ogrzewanie Obiadek		-5 098,40
		-	zwrot za ogrzewanie Chmielnik		-5 138,10
		-	zwrot za ogrzewanie budynki Mroczo (wplaty sołtysa)		-8 243,40
		-	zakup materiałów do budowy budynków gospodarczych w Zajączkowie, Mrocźnie i Mroczenku		905,01
		-	zakup materiałów różnych do remontu drzwi i baterii łazienkowych w Domu Ludowym w Mrocźnie		644,69
		-	zakup okien i parapetów do budynku Mroczo 14		9 700,00

		-	zakup siatki technicznej do ogrodzenia przy garażu		277,32
		-	zakup materiałów różnych kotłownia Dom Ludowy w Mrocznie		618,62
		-	zakup materiałów różnych do remontu domków letniskowych		6 810,75
		-	zakup materiałów do wykonania naprawy instalacji wodno - kanalizacyjnych w domku letniskowym w Rynku		164,28
		-	zakup szaf, wersalek, rolet, foteli do domków letniskowych		2 335,30
		-	zakup węgla Dom Gminny, Lokal Apteki, Dom Ludowy w Mrocznie		20 075,45
		-	zakup materiałów do wyznaczenia ścieżki pieszej w Ostaszewie		324,58
		-	zakup drzwi do budynku Starej Poczty w Grodzicznie		3 200,00
		-	pozostałe wydatki		639,60
		4260	Zakup energii	5 000,00	3 311,22
		-	zwrot za abonament i wodę Mroczno 100		-131,60
		-	abonament i woda budynki gminne Mroczno		173,20
		-	abonament i woda kotłownia Mroczno		71,65
		-	abonament i woda fontanna Linowiec		160,76
		-	abonament i woda Grodziczno 39		12,94
		-	abonament i woda budynek po SP w Montowie		12,01
		-	abonament i woda - domki letniskowe		104,53
		-	zużycie energii Mroczno 14		25,88
		-	zużycie energii Mroczno 100		20,85
		-	zużycie energii punkt czerpania wody		1 487,89
		-	zużycie energii plac imprez		792,14
		-	zużycie energii budynek gminny Białobota		116,36
		-	zużycie energii - domki letniskowe		169,00
		-	zużycie energii garaż Nowe Grodziczno		215,61
		-	zakup gazu (2 szt.) do domków letniskowych		80,00
		4270	Zakup usług remontowych.	10 000,00	6 973,91
		-	usługa kominiarska w budynku Kuligi 44		550,00
		-	naprawa instalacji wodnej w Białobłotach		150,00
		-	naprawa i wymiana zamków drzwiowych , demontaż baterii łazienkowych w Mrocznie		265,68
		-	montaż stolarki budowlanej w budynku mieszkalnym - Stara Poczta		4 900,00
		-	remont instalacji wodnej, kanalizacyjnej i elektrycznej w Domku Letniskowym w Rynku		1 108,23
		4300	Zakup usług pozostałych.	89 800,00	80 251,09
		-	zwrot za odbiór odpadów		-2 915,50
		-	zwrot za wywóz nieczystości		-2 585,54

		- odbiór odpadów		13 528,00
		- wywóz nieczystości		4 927,50
		- opłaty za wydanie wypisów, wyrysów, map zasadniczych, opłata skarbową, uzgodnienia branżowe, itp.		5 303,15
		- opłata za opracowanie operatów szacunkowych		8 794,50
		- opłata za opublikowanie ogłoszenia w portalu branżowym		246,00
		- opłata za przegląd kuchni gazowych		2 925,00
		- opłata za przegląd stanu technicznego budynków gminnych		6 880,00
		- opłata za kontrolę przewodów kominowych, opinię kominiarską		8 334,00
		- opłata za sporządzenie aktów notarialnych		2 831,71
		- opłata za dzierżawę gruntów leśnych		754,36
		- opłata za usługi geodezyjne		22 570,50
		- wymiana pompy w budynku Mroczno 14		748,22
		- opłata za sporządzenie uproszczonego planu lasu		689,73
		- opłata za wykonanie wentylacji w budynku Grodziczno 85 (Winiarek)		340,00
		- opłata za naprawę kotła w Domu Ludowym w mrocznie		650,00
		- usługa ładowarki i transport odpadów kamieniarskich		399,75
		- ogłoszenia w prasie		871,71
		- opłata roczna za czynsz		800,00
		- opłata za czyszczenie przewodów kominowych		4 158,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	858,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	250,00	227,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst (roczna za użytkowanie wieczyste- Starostwo Powiatowe NML)	5 000,00	3 002,20
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	25 000,00	24 999,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.	25 000,00	22 269,90
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	76 000,00	18 596,53
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	72 000,00	17 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	20 000,00	16 600,00
		- wykonanie projektu decyzji o warunkach zabudowy (72 szt.) oraz opinii o MPZP i SUiKZPG		16 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych.	52 000,00	700,00
		- opłata za udział w posiedzeniu komisji architektoniczno - urbanistycznej		700,00
	71035	Cmentarze	4 000,00	1 296,53

	4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	2 500,00	1 296,53
	-	zakup krzewów, kwiatów, ziemi pomniki Trzcina, Zwiniarz		767,53
	-	zakup narzędzi ogrodniczych do uporządkowania grobów wojennych i miejsc martyrologii		529,00
	4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	1 500,00	0,00
720		INFORMATYKA	68 573,54	68 573,54
	72095	Pozostała działalność.	68 573,54	68 573,54
	2710	<i>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących.</i>	68 573,54	68 573,54
	-	dotacja celowa na utrzymanie infrastruktury w ramach przedsięwzięcia pn. "Sieć Szerokopasmowa Polski Wschodniej - woj. warm. - maz."		68 573,54
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 737 869,00	2 467 449,59
	75011	Urzędy wojewódzkie	53 779,00	48 204,00
	4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników.</i>	44 950,69	40 290,88
	4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	7 727,03	6 926,00
	4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	1 101,28	987,12
	75022	Rady gmin	148 700,00	141 319,84
	3030	<i>Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.</i>	134 700,00	133 998,20
	-	diety radnych		133 998,20
	4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	11 000,00	7 099,24
	-	zakup kwiatów		60,04
	-	zakup prenumeraty		624,00
	-	zakup urny		679,08
	-	zakup art. biurowych dla radnych i sołtysów		572,10
	-	catering		1 250,00
	-	zakup wody, herbaty i innych art. spożywczych		3 914,02
	4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	1 000,00	0,00
	4410	<i>Podróże służbowe krajowe.</i>	2 000,00	222,40
	75023	Urzędy gmin	2 417 790,00	2 185 721,05
	3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń-ekwiwalent za odzież</i>	6 910,00	3 192,83
	3030	<i>Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.</i>	17 900,00	13 662,78
	4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników.</i>	1 312 900,00	1 272 737,11
	4040	<i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne.</i>	105 000,00	104 903,10
	4100	<i>Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne.</i>	60 000,00	50 171,00
	4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	254 480,00	224 312,19
	4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	23 400,00	17 147,38
	4140	<i>Przekazanie należności na PFRON</i>	2 000,00	0,00
	4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	12 000,00	8 625,00
	-	wynagrodzenie za prace porządkowe i palenie w piecach (Ostaszewo, Trzcina, Zwiniarz)		5 625,00

	-	wynagrodzenie za przygotowanie prognozy oddziaływania na środowisko		3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	199 000,00	147 023,47
	-	zakup zestawu kwalifikacyjnego		293,97
	-	prenumeraty gazet		7 228,51
	-	zakup książek na potrzeby pracowników UG		790,30
	-	zakup blankietów, książki nadawczej, książki VAT		578,12
	-	zakup pudeł archiwizacyjnych		718,65
	-	zakup telefonu stacjonarnego i 3 telefonów służbowych		1 736,22
	-	zakup kwiatów		270,00
	-	zakup czajników - 4 szt., termowentylatorów - 2 szt.		505,98
	-	zakup pieczętek		1 385,78
	-	zakup foteli, dywanów		1 887,00
	-	zakup mebli biurowych - pokój nr 5		1 300,00
	-	zakup mat. biurowych		30 674,54
	-	zakup art. spożywczych (kawa, cukier, ciastka)		1 586,78
	-	zakup wody		1 564,17
	-	zakup materiałów różnych dla pracowników prac społeczno użytecznych		735,50
	-	zakup środków czystości, art. chemicznych		18 719,63
	-	zakup paliwa do Transportera		15 187,65
	-	zakup paliwa do Fiata		5 301,82
	-	zakup paliwa do kosiarki		208,01
	-	zakup mat. różnych do Fiata, pilarki, kosiarki		533,92
	-	zakup rejestratora do monitoringu		1 328,40
	-	zakup mat. różnych do Transportera (przednia szyba, włącznik, łożysko, wahacz, stworzeń, opony, itp.)		6 854,78
	-	zakup bindownicy - 2 szt.		1 460,00
	-	zakup tonerów		11 002,03
	-	zakup wiertarko - wkrętarki i zestawu narzędzi do garażu		1 158,99
	-	zakup farby do pomalowania przyczepki		157,00
	-	zakup karty kryptograficznej do USC		276,75
	-	opłata za odnowienie certyfikatu		440,34
	-	zakup drukarki oraz 7 zestawów komputerowych z oprogramowaniem		27 962,00
	-	pozostałe wydatki związane z konserwacją oraz prawidłowym działaniem komputerów		968,32
	-	rata za urządzenie		535,02
	-	zakup węgla		700,01
	-	zakup naczyń - sekretariat, rada gminy		448,56
	-	materiały różne do budynku administracyjnego UG		2 524,72
	4260	Zakup energii	35 000,00	24 421,81



	-	abonament za wodę		1 636,84
	-	zużycie energii plac imprez		560,78
	-	zużycie energii punkt czerpania wody		231,98
	-	zużycie energii		21 992,21
	4270	Zakup usług remontowych.	8 500,00	1 419,23
	-	remont, konserwacja ksero		1 140,21
	-	naprawa instalacji wodociągowo - kanalizacyjnej w budynku UG		279,02
	4280	Zakup usług zdrowotnych.	2 300,00	1 660,00
	4300	Zakup usług pozostałych.	195 000,00	165 706,59
	-	usługi BHP		5 904,00
	-	ładowanie, legalizacja gaśnic		719,17
	-	utrzymanie serwera		553,50
	-	opłaty pocztowe, paczki kurierskie		21 874,20
	-	opłata za aplikacje mobilne		2 250,00
	-	opłata za utrzymanie i przedłużenie domeny (strona internetowa)		1 045,50
	-	opłata za przedłużenie licencji oprogramowania antywirusowego		1 721,80
	-	raport oddziaływania na środowisko		6 801,90
	-	opieka autorska oprogramowania RADIX		7 463,95
	-	naprawy Transportera		1 593,30
	-	utrzymanie cyfrowego urzędu		720,00
	-	usługi radcy prawnego		64 452,00
	-	usługi informatyczne		3 357,88
	-	usługi serwisowe UPS, monitoring		1 036,89
	-	opieka autorska PUMA		5 387,40
	-	wykonanie studium wykonalności		5 000,00
	-	utrzymanie BIP		738,00
	-	dorabianie kluczy		36,00
	-	badanie techniczne Fiata		100,00
	-	przewóz drewna		313,65
	-	monitoring oraz utrzymanie urządzenia GPS		1 845,00
	-	pranie firan i obrusów		1 083,00
	-	opłata za wydanie pełnomocnictwa, zaświadczeń		136,53
	-	aktualizacja dokumentacji z zakresu kontroli zarządczej		1 900,00
	-	ogłoszenia w prasie		1 350,71
	-	aktualizacja oprogramowania eGMINA, iMAPA na rok 2016		2 706,00
	-	roczny dostęp do portalu LEX, zamówień publicznych, przetargów		8 329,70
	-	opłata za sporządzenie opinii dot. postępowania w zakresie zamówień publicznych		3 690,00
	-	przedłużenie licencji Legislator		615,00

	-	konserwacja oprogramowania Budżet		4 981,56
	-	naprawa zmywarki		70,00
	-	przeгляд i czyszczenie klimatyzacji		307,50
	-	naprawa instalacji w budynku Urzędu Gminy		695,57
	-	wywóz nieczystości		6 480,00
	-	dzierżawa za wodę		446,88
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	20 000,00	15 487,76
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia.	500,00	57,50
	4410	Podróże służbowe krajowe.	37 000,00	26 980,87
	4430	Różne opłaty i składki.	38 000,00	23 715,81
	-	opłata za abonament radiowy		226,80
	-	opłata za interpretację do projektów		200,00
	-	opłata za ubezpieczenie mienia gminnego (uwzględniono zwroty jednostek podległych)		21 207,00
		opłaty komornicze		2 082,01
	4440	Odpisy na ZFŚS.	30 900,00	30 096,12
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	32 000,00	29 428,50
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	25 000,00	24 972,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	17 000,00	14 991,20
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6 000,00	4 166,20
	-	zakup map powiatu nowomiejskiego		771,75
	-	zakup nagród na galę przedsiębiorczości oraz dzień zawodoznawczy		883,00
	-	zakup materiałów promocyjnych, statuetek		2 511,45
	4300	Zakup usług pozostałych.	11 000,00	10 825,00
	-	zwrot kosztów organizacji gali sportu		400,00
	-	wynajem autobusu		500,00
	-	opłata za materiały audiowizualne dot. promocji gminy		1 000,00
	-	wydruk i obróbka graficzna gazetki gminnej		6 080,00
	-	ogłoszenie w prasie		1 845,00
	-	wykonanie odznaczeń promocyjnych		1 000,00
75095		Pozostała działalność	100 600,00	77 213,50
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	57 600,00	47 260,00
	-	diety sołtysi		47 260,00
	4190	Nagrody konkursowe	13 000,00	8 162,33
	-	nagrody dla najlepszych uczniów, konkurs plastyczny, turniej rowerowy, statuetki		8 162,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	12 000,00	8 658,45
	-	zakup kwiatów, kocy- jubileusze - USC		3 949,26
	-	zakup usługi gastronomicznej (50-lecie małżeństwa, dzień edukacji narodowej)		3 980,00

		-	zakup art. spożywczych		156,46
		-	zakup art. biurowych		572,73
		4300	Zakup usług pozostałych.	4 000,00	521,85
		-	ogłoszenie w prasie		371,85
		-	emisja reklamy w serwisie		150,00
		4430	Różne opłaty i składki.	14 000,00	12 610,87
		-	opłata roczna za wyłączenie działki z produkcji rolnej		3 724,87
		-	składka na Stowarzyszenie Miast, Gmin i Powiatów Dorzecza Drwęcy		2 500,00
		-	roczna składka członkowska LGD		6 386,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	6 962,00	6 962,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 962,00	6 962,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	183,36	183,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	1 066,64	1 066,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	5 712,00	5 712,00
752			OBRONA NARODOWA	1 550,00	672,02
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 550,00	672,02
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń-ekwiwalent za odzież	800,00	223,02
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	250,00	249,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	500,00	199,93
		-	zakup kamizelek, baterii na akcje kurierską		103,21
		-	zwrot wydatków za przeprowadzenie ćwiczeń gminnych w zakresie obrony narodowej		-299,28
		-	usługa gastronomiczna		396,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	417 989,21	361 795,39
	75405		Komendy powiatowe Policji	11 920,00	11 920,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy.	1 920,00	1 920,00
		-	dotacja Komendy Powiatowej Policji w Nowym Mieście Lubawskim		1 920,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00
		-	dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Nowym Mieście Lubawskim		10 000,00
	75411		Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	10 000,00

	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00
	-	dotacja dla PSP w Nowym Mieście Lubawskim		10 000,00
75412		Ochotnicze straże pożarne	390 069,21	336 237,88
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.	25 000,00	19 172,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	5 300,00	5 260,32
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	66 000,00	62 900,00
	-	wynagrodzenia strażaków (kierowców) oraz wynagrodzenia związane z pełnieniem, prowadzeniem funkcji komendanta		55 800,00
	-	wynagrodzenie za naprawy sprzętu pożarniczego		7 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	136 769,21	108 723,06
	-	zakup paliwa do wszystkich jednostek OSP		10 529,86
	-	zakup: oleje, płyny o samochodów		517,00
	-	puchary na zawody pożarnicze		504,60
	-	zakup art. spożywczych - gminne zwody, festyn promujący ochronę przeciwpożarową w Zwiniarzu		5 485,79
	-	zakup materiałów do działań ratowniczych		91,10
	-	OSP Grodziczno: zakup węgla		2 300,00
	-	OSP Grodziczno: zakup umundurowania, materiałów różnych, art. do ratownictwa oraz węży		7 475,07
	-	OSP Grodziczno: zakup części do samochodów		1 271,48
	-	OSP Grodziczno: zakup materiałów do radiotelefonu		545,03
	-	OSP Mroczo: zakup wieszaka, gaśnic		216,48
	-	OSP Mroczo: zakup części samochodowych		465,60
	-	OSP Mroczo: zakup materiałów różnych, ogrzewacza do wody		910,85
	-	OSP Mroczo: zakup umundurowania, opon, akumulatora		7 311,74
	-	OSP Lorki: zakup umundurowania, sprzętu		6 102,54
	-	OSP Lorki: zakup części samochodowych		98,97
	-	OSP Kuligi: zakup pompy, umundurowania, węży (częściowo z funduszu sołectkiego)		4 702,27
	-	OSP Kowaliki: zakup umundurowania		1 680,99
	-	OSP Świniarc: zakup drabiny, umundurowania		1 578,73
	-	OSP Świniarc: zakup akumulatora		467,40
	-	OSP Trzcina: zakup drabiny, pilarki		2 238,60
	-	OSP Zajączkowo: zakup umundurowania, węży		1 171,01
	-	OSP Zwiniarz: zakup drabiny, umundurowania, węży		2 450,80
	-	OSP Mroczenko: zakup hełmów, umundurowania, drabiny, węży		3 674,99
	-	OSP Mroczenko: zakup mat. różnych		572,51

		-	OSP Ostaszewo: zakup umundurowania, sprzętu		5 154,09
		-	zakup mat. różnych, grzejników, naczyń, naświetlacza - Sołectwo Lorki (Fundusz Sołecki)		1 680,33
		-	zakup mat. budowlanych - Sołectwo Lorki (Fundusz Sołecki)		2 221,09
		-	usługa gastronomiczna - podsumowanie działalności OSP Gminy Grodziczno		2 700,00
		-	zakup sprzętu AGD, mebli kuchennych - sołectwo Świniarc (Fundusz Sołecki)		5 613,31
		-	zakup kuchni, butli - sołectwo Zwiniarz (Fundusz Sołecki)		1 498,98
		-	zakup krzeseł, kuchni gazowej, akcesoriów gospodarstwa domowego - sołectwo Mroczno (Fundusz Sołecki)		6 178,68
		-	zakup materiałów do remontu remizy w Kowalikach		795,96
		-	zakup materiałów do wykonania posadzki oraz utwardzenia wjazdu do budynku remizy w Grodzicznie		4 968,28
		-	zakup rur do odwodnienia w Kuligach		209,00
		-	zakup frytkownicy, naczyń, kuchni gazowej- Sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)		1 999,43
		-	zakup materiałów różnych do płytek w garażu w Lorkach		583,54
		-	zakup okna, moskitiery do remizy w Świniarcu		820,00
		-	zakup dyplomów, statuetek, nagród		1 638,26
		-	zakup koszulek na gminne zawody pożarnicze		300,00
		-	zakup materiałów do wiaty w Nowym Grodzicznie		2 694,12
		-	zakup materiałów i konstrukcji do 3 budynków gospodarczych (Zajączkowo, Mroczno, Mroczenko)		5 558,13
		-	pozostałe wydatki		1 746,45
		4260	Zakup energii i wody	44 200,00	39 339,76
		-	zużycie energii - OSP Boleszyn		1 407,13
		-	zużycie energii - OSP Mroczno		6 952,80
		-	zużycie energii - OSP Grodziczno		5 509,35
		-	zużycie energii - OSP Mroczenko		2 901,82
		-	zużycie energii - OSP Kowaliki		698,45
		-	zużycie energii - OSP Zwiniarz		3 684,72
		-	zużycie energii - OSP Zajączkowo		3 931,93
		-	zużycie energii - OSP Kuligi		2 748,82
		-	zużycie energii - OSP Lorki		4 943,93
		-	zużycie energii - Garaż Lorki		2 556,13
		-	zużycie energii - OSP Świniarc		2 740,72
		-	zużycie energii - OSP Trzcina		1 199,27
		-	zużycie energii - OSP Ostaszewo		3 270,74

	-	zwrot za energie Ostaszewo		-1 712,76
	-	zwrot za energie Świniarc		-740,00
	-	zwrot za energie Mroczenko		-476,46
	-	zwrot za energie Zajązkowo		-1 106,80
	-	abonament i woda - OSP Boleszyn		40,56
	-	abonament i woda - OSP Mroczenko		125,24
	-	abonament i woda - OSP Grodziczno		205,30
	-	abonament i woda - OSP Mroczo		110,26
	-	abonament i woda - OSP Kowaliki		41,96
	-	abonament i woda - OSP Zajązkowo		137,00
	-	abonament i woda - OSP Zwiniarz		32,77
	-	abonament i woda - OSP Ostaszewo		145,92
	-	abonament i woda - Lorki		53,78
	-	abonament i woda - Kuligi		89,48
	-	zwrot za abonament i wodę - Ostaszewo		-80,30
	-	zwrot za abonament i wodę - Mroczenko		-72,00
	4270	Zakup usług remontowych.	5 000,00	1 504,00
	-	opłata za ułożenie glazury w OSP Grodziczno		500,00
	-	wykonanie ogrodzenia betonowego przy OSP Mroczo		635,00
	-	remont kominów w Zwiniarzu		369,00
	4300	Zakup usług pozostałych.	31 300,00	28 714,46
	-	OSP Kuligi: przegląd techniczny samochodu		149,00
	-	OSP Grodziczno: opłata za przeglądy techniczne samochodu i gaśnic		735,38
	-	OSP Grodziczno: naprawa piły motorowej		749,99
	-	OSP Mroczo: opłata za przeglądy techniczne		559,00
	-	OSP Mroczenko: opłata za przegląd techniczny samochodu oraz gaśnic		168,45
	-	OSP Ostaszewo: opłata za przegląd techniczny		203,00
	-	OSP Świniarc: opłata za przegląd techniczny		149,00
	-	OSP Zajązkowo: opłata za przegląd techniczny samochodu		149,00
	-	OSP Zajązkowo: wywóz nieczystości		202,50
	-	OSP Lorki: opłata za podłączenie instalacji elektrycznej sterującej syreną		350,00
	-	OSP Lorki: opłata za przegląd techniczny		204,00
	-	OSP Trzcini: opłata za przegląd techniczny		100,86
	-	podłączenie kuchni gazowej w Domu Strażaka w Kuligach		60,00
	-	badania strażaków, pozwolenia		12 425,00
	-	kwalifikacje pierwszej pomocy		1 200,00
	-	opłata za ładowanie gaśnic		356,70

		-	opłata za legalizację i przegląd techniczny aparatów powietrznych w OSP Ostaszewo, Grodziczno, Mroczo		9 555,01
		-	opłata za rejestrację samochodu		73,50
		-	opłata za przegląd urządzeń hydraulicznych OSP Grodziczno i Mroczo		1 324,07
		4430	Różne opłaty i składki.	16 000,00	15 524,50
		-	opłata za polisy ubezpieczeniowe dot. strażaków, pojazdów pożarniczych		15 420,00
		-	opłaty rejestracyjne, ewidencyjne OSP Mroczo		54,50
		-	opłata za wydanie zezwolenia na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi		50,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych.	5 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.	55 500,00	55 099,78
	75414		Obrona cywilna	2 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	3 000,00	2 637,51
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 637,51
			opłata za abonament SMS		2 637,51
	75495		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalnośći pożytku publicznego.	1 000,00	1 000,00
		-	umowa OSP Świniarc		1 000,00
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	152 000,00	129 728,30
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	152 000,00	129 728,30
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.	152 000,00	129 728,30
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	50 000,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	50 000,00	0,00
		4810	Rezerwy .	50 000,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	404 500,00	350 438,45
	80104		Przedszkola	56 000,00	53 344,63
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	342 500,00	291 493,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	2 600,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	1 500,00
		-	wynagrodzenie za konserwację, przygotowanie autobusu do przeglądu		1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	8 000,00	36,00

		-	materiały różne do autobusu		36,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	308 000,00	284 002,82
		-	dowóz dzieci do szkoły, na rehabilitację, do szkoły specjalnej		282 525,34
		-	opłata za naprawę wentylacji w autobusie		831,48
		-	sprawdzenie tachografu		246,00
		-	okresowe badania techniczne autobusu		400,00
		4430	Różne opłaty i składki.	7 200,00	4 364,00
		-	ubezpieczanie autobusu		4 364,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.	1 700,00	1 591,00
		-	podatek od środków transportu		1 591,00
	80195		Pozostała działalność.	6 000,00	5 600,00
851			OCHRONA ZDROWIA	105 700,00	105 220,68
	85149		Programy polityki zdrowotnej	4 200,00	4 200,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalności pożytku publicznego.	4 200,00	4 200,00
		-	umowa OSP Świniarc		2 400,00
		-	umowa KGW Grodziczno		1 800,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	5 000,00	5 000,00
		-	usługi warsztatowo - szkoleniowe		5 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	79 000,00	78 520,68
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalności pożytku publicznego.	18 100,00	18 099,96
		-	umowa KGW Montowo		4 000,00
		-	umowa Orkiestra		3 999,96
		-	umowa KS Mroczo		10 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne.	1 400,00	1 155,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy.	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe.	34 800,00	34 710,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	6 384,00	6 348,49
		4300	Zakup usług pozostałych.	17 355,00	17 346,00
		-	badania, opinie uzależnienia od alkoholu		3 402,00
		-	opłata za spektakl profilaktyczno - prewencyjny, warsztaty szkoleniowe przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii		13 944,00
		4430	Różne opłaty i składki.	526,00	526,00

	4700	<i>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.</i>	335,00	335,00
85195			17 500,00	17 500,00
	2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalności pożytku publicznego.</i>	17 500,00	17 500,00
852		POMOC SPOŁECZNA	5 000,00	5 000,00
	85295	Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00
854		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	172 355,00	169 940,57
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	172 355,00	169 940,57
	3240	<i>Stypendia dla uczniów</i>	172 355,00	169 940,57
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	994 029,40	837 279,83
	90002	Gospodarka odpadami	115 591,00	115 591,00
	2900	<i>Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących</i>	8 444,00	8 444,00
	4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	9 914,00	9 914,00
	-	składka członkowska do Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna"		9 914,00
	6650	<i>Wpłaty gmin na rzecz związków gmin</i>	97 233,00	97 233,00
	-	na spłatę pożyczki na budowę SPO z sortownią		34 964,00
	-	na spłatę pożyczki na budowę budynku socjalno-biurowego przy SPO		6 148,00
	-	na budowę kompostowni		24 752,00
	-	na budowę kwatery balastu		31 369,00
90013		Schroniska dla zwierząt	20 000,00	14 728,96
	4330	<i>Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.</i>	20 000,00	14 728,96
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	334 530,00	270 683,46
	4260	<i>Zakup energii i wody</i>	160 000,00	110 612,71
	4270	<i>Zakup usług remontowych.</i>	118 900,00	105 112,48
	6050	<i>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.</i>	55 630,00	54 958,27
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00	1 025,01
	4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	2 000,00	1 025,01
90095		Pozostała działalność	521 908,40	435 251,40
	3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</i>	14 920,00	5 090,28
	-	ekwiwalent za odzież		5 090,28
	4010	<i>Wynagrodzenia osobowe pracowników.</i>	343 000,00	296 967,36

	4040	<i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne.</i>	20 000,00	19 143,60
	4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	65 770,00	47 400,93
	4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	8 490,00	4 811,10
	4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	1 250,00	1 250,00
	4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	37 978,40	31 106,64
	-	zakup paliwa, mat. eksploatacyjnych, nawozu, roślin - Soł. Zwiniarz (Fundusz Sołecki)		801,25
	-	zakup paliwa, krzewów, części eksploatacyjnych do kosiarki oraz mat. różne - Soł. Rynek (Fundusz Sołecki)		1 503,04
	-	zakup opryskiwacza, roślin, paliwa, mat. budowlanych - Soł. Świniarc (Fundusz Sołecki)		3 533,70
	-	zakup art. przemysłowych, roślin, kosiarki, mat. różnych - Soł. Trzcina (Fundusz Sołecki)		2 590,15
	-	zakup oleju napędowego - samochód ciężarowy VW T4		7 594,71
	-	zakup części do samochodu VW T4		4 153,53
	-	zakup części do pilarki		294,02
	-	zakup materiałów różnych - pracownicy interwencyjni oraz społeczno - użyteczni (woda, narzędzia, rękawice, worki)		4 969,57
	-	zakup narzędzi warsztatowych do garażu		1 984,91
	-	zakup kosi spalinowej - Soł. Mroczo (Fundusz Sołecki)		1 499,68
	-	zakup nawozu, roślin, mat. eksploatacyjnych- Soł. Mroczo (Fundusz Sołecki)		844,47
	-	zakup paliwa, mat. różnych- Soł. Mroczenko (Fundusz Sołecki)		146,36
	-	pozostałe wydatki		1 191,25
	4260	<i>Zakup energii i wody</i>	100,00	95,00
	-	zakup butli gazowych sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)		95,00
	4280	<i>Zakup usług zdrowotnych.</i>	1 300,00	795,00
	-	opłata za badania lekarskie		795,00
	4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	16 000,00	15 602,49
	-	naprawy oraz usługi wulkanizacyjne samochodu Volkswagen T4		945,23
	-	prace ciągnikiem i przyczepą na wysypisku w Lorkach		215,87
	-	opłata za usunięcia azbestu		14 092,20
	-	przebieg samochodu Volkswagen T4		100,00
	-	naprawa, ostrzenie pilarki		249,19
	4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	700,00	589,00
	-	ubezpieczenie samochodu Volkswagen		589,00
	4440	<i>Odpisy na ZFŚS.</i>	12 400,00	12 400,00

921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	880 233,59	822 671,74
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	425 154,28	382 296,19
	4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne.</i>	700,00	492,84
	4120	<i>Składki na Fundusz Pracy.</i>	100,00	0,00
	4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	5 910,80	4 777,80
	-	wynagrodzenie za koszenie w Linowcu (Fundusz Sołecki)		600,00
	-	wynagrodzenie za palenie w Ostaszewie, Trzcinie i Katlewie		2 867,00
	-	wynagrodzenie za koszenie w Boleszynie (Fundusz Sołecki)		810,80
	-	wynagrodzenie za koszenie w Montowie (Fundusz Sołecki)		500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia.	81 243,48	75 819,02
	-	zakup paliwa, krzewów, narzędzi, farb i mat. różnych - sołectwo Boleszyn (Fundusz Sołecki)		3 012,00
	-	zakup kwiatów, paliwa, naczyń, mat. różnych - sołectwo Montowo (Fundusz Sołecki)		1 199,66
	-	zakup narzędzi, art. chemicznych i przemysłowych - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)		1 274,62
	-	zakup przedłużacza, garnków - sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)		1 137,00
	-	zakup paliwa, mat. różnych - świetlica w Zajączkowie (częściowo Fundusz Sołecki)		2 180,64
	-	zakup projektora, anteny, nagłośnienia, przedłużaczy, świetlówek, firan - Soł. Zajączkowo (Fundusz Sołecki)		4 228,42
	-	zakup krzeseł - sołectwo Katlewo (Fundusz Sołecki)		16 500,45
	-	zakup paliwa, mat. różne, mat. eksploatacyjne - sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		2 500,28
	-	zakup paliwa - soł. Kowaliki (Fundusz Sołecki)		250,01
	-	zakup materiałów budowlanych do soł. Zwiniarz		2 231,27
	-	zakup drzwi wejściowych do świetlicy w Kowalikach		3 000,00
	-	zakup kosiarki do soł. Zajączkowo		529,00
	-	zakup krzeseł do świetlicy w Zajączkowie		5 999,84
	-	zakup materiałów do naprawy wentylacji na świetlicy w Boleszynie		1 300,00
	-	zakup materiałów do wykonania parkingu przy świetlicy w Trzcinie		1 962,08
	-	zakup węgla, pelletu do świetlicy w Trzcinie		884,98
	-	zakup węgla do świetlicy w Świniarcu		530,77
	-	zakup pelletu do świetlicy w Katlewie		2 460,00
	-	zakup palnika do pieca do świetlicy w Trzcinie		2 758,63

		-	zakup pojemników na śmieci oraz materiałów różnych do kotłowni - świetlica w Katlewie		492,00
		-	zakup regału, świeczników, akcesoriów kuchennych do świetlicy w Katlewie		5 999,89
		-	zakup obrusów do soł. Katlewo (Fundusz Sołecki)		532,00
		-	zakup desek do ogrodzenia w Ostaszewie		650,00
		-	zakup zmywarki, moskitierów, naczyń, wózka kelnerskiego, krajalnicy i mat. różnych - sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		3 584,08
		-	zakup naczyń, kolumn, mikrofonów, małego sprzętu AGD, mebli, karniszy, miskitier - sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)		10 578,40
		-	pozostałe wydatki		43,00
		4260	Zakup energii	42 500,00	22 157,45
		-	energia - świetlica Trzcina		2 629,19
		-	energia - świetlica Ostaszewo		322,75
		-	energia - świetlica Montowo		5 932,33
		-	energia - świetlica Boleszyna		3 813,03
		-	energia - świetlica Katlewo		1 818,94
		-	energia - świetlica Kowaliki		511,69
		-	energia - świetlica Linowiec		2 320,01
		-	energia - świetlica Świniarce		471,98
		-	energia - świetlica Zwiniarz		2 911,71
		-	zwrot za energię Świniarce		-750,00
		-	zwrot za energię Boleszyna		-1 515,39
		-	dostarczenie ciepła świetlica Boleszyna		2 573,98
		-	woda i abonament - świetlica Boleszyna		294,35
		-	woda i abonament - Świniarce		169,66
		-	woda i abonament - Zwiniarz		139,86
		-	woda i abonament - Linowiec		98,32
		-	woda i abonament - Lorki		95,49
		-	woda i abonament - Mroczenko		130,94
		-	woda i abonament - Trzcina		160,76
		-	woda i abonament - Montowo		80,57
		-	woda i abonament - Katlewo		56,78
		-	zwrot za wodę i abonament Boleszyna		-109,50
		4270	Zakup usług remontowych.	5 500,00	2 297,78
		-	naprawa instalacji wodnej na świetlicy w Zwiniarzu		247,78
		-	naprawa wentylacji na świetlicy w Boleszynie		1 700,00
		-	montaż drzwi wejściowych do świetlicy w Kowalikach		350,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	8 200,00	1 648,62
		-	wywóz nieczystości - Linowiec, Trzcina, Kuligi, Katlewo, Zwiniarz, Mroczenko, Ostaszewo		1 282,50

		-	serwis kabiny WC - soł. Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		96,12
		-	opłata za podłączenie kuchni gazowej		70,00
		-	naprawa kuchenki Rynek (Fundusz Sołecki)		200,00
		6050	<i>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.</i>	281 000,00	275 102,68
	92116		Biblioteki	305 000,00	304 953,85
		2480	<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.</i>	305 000,00	304 953,85
		-	dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Grodzicznie		304 953,85
	92195		Pozostała działalność	150 079,31	135 421,70
		2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalności pożytku publicznego.</i>	28 800,00	28 800,00
		4040	<i>Honoraria.</i>	822,80	615,45
		-	opłata ZAIKS - sołectwa Nowe Grodziczno, Grodziczno, Świniarc, Rynek, Mroczenko, Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		615,45
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	3 280,00	3 280,00
		-	oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo N. Grodziczno (Fundusz Sołecki)		600,00
		-	oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)		600,00
		-	oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)		600,00
		-	oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		600,00
		-	oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo Mroczenko (Fundusz Sołecki)		500,00
		-	oprawa muzyczna - spotkanie integracyjne - sołectwo Świniarc (Fundusz Sołecki)		380,00
		4190	<i>Nagrody konkursowe.</i>	400,00	399,00
		-	zakup pucharów - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)		399,00
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	47 348,56	38 286,72
		-	zakup art. spożywczych - dzień chorego		396,75
		-	zakup ławo - stołów i namiotu - soł. Rynek (Fundusz Sołecki)		3 500,00

		-	zakup mat. biurowych, art. spożywczych - sołectwo Zajączkowo (Fundusz Sołecki)		2 393,67
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Świniarc (Fundusz Sołecki)		2 995,95
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		1 877,08
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Mroczenko (Fundusz Sołecki)		1 918,88
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Grodziczno (Fundusz Sołecki)		3 013,10
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)		1 670,71
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)		1 385,34
		-	zakup art. spożywczych - sołectwo Mroczo (Fundusz Sołecki)		2 349,89
		-	zakup art. spożywczych i przemysłowych - sołectwo Montowo (Fundusz Sołecki)		2 888,45
		-	zakup art. spożywczych, przemysłowych - sołectwo Linowiec (Fundusz Sołecki)		2 189,83
		-	zakup art. spożywczych i przemysłowych - sołectwo Nowe Grodziczno (Fundusz Sołecki)		3 386,00
		-	zakup art. spożywczych, przemysłowych i dekoracyjnych - sołectwo Zwiniarz (Fundusz Sołecki)		1 788,99
		-	zakup art. spożywczych i chemicznych- sołectwo Trzcina (Fundusz Sołecki)		2 307,84
		-	zakup trampoliny - sołectwo Rynek (Fundusz Sołecki)		539,90
		-	zakup paliwa - sołectwo Mroczo (Fundusz Sołecki)		450,11
		-	zakup kosza na odpady, roślin, paliwa, mat. eksploatacyjnych - sołectwo Kuligi (Fundusz Sołecki)		482,80
		-	zakup mat. różnych na place zabaw		2 751,43
		4260	Zakup energii	80,00	80,00
		-	zakup butli gazowej - sołectwo Nowe Grodziczno (Fundusz Sołecki)		80,00
		4270	Zakup usług remontowych.	4 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych.	10 247,95	9 148,95
		-	badanie techniczne placów zabaw		1 920,00
		-	wymiana piasku na plac zabaw		2 000,00
		-	usługa transportowa - soł. Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		800,00
		-	usługa transportowa i biletowa - soł. Montowo (Fundusz Sołecki)		1 747,95

		-	usługa biletowa - soł. Mroczo (Fundusz Sołecki)		1 081,00
		-	usługa transportowa - soł. Kuligi (Fundusz Sołecki)		1 600,00
		4430	<i>Różne opłaty i składki.</i>	100,00	97,67
		6050	<i>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.</i>	33 500,00	33 213,91
		6060	<i>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.</i>	21 500,00	21 500,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	149 300,00	118 852,18
	92601		Obiekty sportowe	57 400,00	36 166,26
		4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia.</i>	18 000,00	10 061,48
		-	zakup sprzętu sportowego -sołectwo Ostaszewo (Fundusz Sołecki)		1 500,00
		-	modernizacja ogrodzenia na boisku w soł. Rynek (Fundusz Sołecki)		1 999,98
		-	zakup wyposażenia na boisko sportowe w soł. Lorki (Fundusz Sołecki)		6 000,00
		-	zakup środków czystości Orlik		191,00
		-	zakup mat. różnych Orlik		370,50
		4260	<i>Zakup energii</i>	15 500,00	10 565,14
		-	zużycie energii - boisko Świniarc, Orlik		7 830,49
		-	zużycie energii - boisko Świniarc		414,95
		-	zużycie energii - Orlik		2 114,49
		-	abonament za wodę Orlik Grodziczno		205,21
		4270	<i>Zakup usług remontowych.</i>	4 000,00	0,00
		4300	<i>Zakup usług pozostałych.</i>	9 900,00	5 540,29
		-	konserwacja boiska - Orlik		1 205,28
		-	wywóz nieczystości z Orlika		135,00
		-	opłata za malowanie linii i naprawę ubytków na boisku wielofunkcyjnym w Mrocźnie		4 200,01
		6050	<i>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.</i>	10 000,00	9 999,35
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	91 900,00	82 685,92
		2360	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowywanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.</i>	50 300,00	49 540,00
		-	dotacja KS Mroczo		36 000,00
		-	dotacja dla GRKW Grodziczno		5 540,00
		-	dotacja dla KGW Zwiniarz		1 600,00
		-	dotacja dla KGW Montowo		1 600,00
		-	dotacja dla KGW Boleszyn		1 600,00
		-	dotacja dla OSP Świniarc		1 600,00
		-	dotacja dla Stowarzyszenia Rozwoju wsi Ostaszewo		1 600,00
		4170	<i>Wynagrodzenia bezosobowe.</i>	9 000,00	9 000,00
		-	wynagrodzenie animatora		9 000,00
		4190	<i>Nagrody konkursowe</i>	11 600,00	6 557,21