

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PAPOWO BISKUPIE ZA 2018 ROK

Rada Gminy uchwaliła budżet na 2018 rok w dniu 28 grudnia 2017 roku uchwałą nr XXIX/173/17.

Budżet wynosił:

1) Dochody	- 17 816 013,00 zł
z tego: dochody bieżące	- 16 949 552,00 95,14%
Dochody majątkowe	- 866 461,00 4,86%
2) Wydatki	- 19 966 013,00 zł
z tego: wydatki bieżące	- 15 425 539,08 77,26%
Wydatki majątkowe	- 4 540 473,92 22,74%

Deficyt budżetu wynosił **2 150 000,00 zł** i miał być pokryty kredytem bankowym w kwocie **2 150 000,00 zł**.

Przychody budżetu wynosiły **2 217 492,00 zł** a rozchody **67 492,00 zł** (spłata rat pożyczek).

Rezerwa budżetowa wynosiła **61 698,66 zł** i na zarządzanie kryzysowe **50.000,00 zł**.

W ciągu roku 2018 roku dokonano 29 zmian w budżecie, były to zmiany dokonane: 13 uchwałami Rady Gminy i 16 zarządzeniami Wójta .

Po dokonaniu zmian budżet wynosił:

1) Dochody	- 20 479 551,83 zł
Z tego : dochody bieżące	- 18 983 817,81 92,70 %
dochody majątkowe	- 1 495 734,02 7,30 %
2) Wydatki	- 23 998 608,54 zł
Z tego : wydatki bieżące	- 17 682 490, 35 73,68 %
Wydatki majątkowe	- 6 316 118,19 26,32 %

Planowany deficyt wynosił **3 519 056,71 zł** i miał być pokryty:

nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie **1 402 269,71 zł** , wolnymi środkami w kwocie **276 787,00 zł**, zaciągniętym kredytem w kwocie **1 840 000,00 zł**.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania budżetu przedstawiają się następująco:

I. Dochody

Dział	Rozdz.	&	Określenie dochodów	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	502 301,11	502 301,11	100,00
	01095		Pozostała działalność	502 301,00	502 301,11	100,00
		2010	Dotacja- zwrot podatku akcyzowego	502 301,11	502 301,11	100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię gaz i wodę	346 000,00	321 607,03	116,67
	40002		Dostarczanie wody	346 000,00	321 607,03	116,67
		0840	Dostarczanie wody	340 000,00	319 906,14	118,23
		0920	Odsetki	6 000,00	1 700,89	28,35
600			Transport i łączność	78 000,00	155 636,85	199,53
	60016		Drogi publiczne gminne	78 000,00	155 636,85	199,53
		0690	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00	2 036,85	169,74
		6290	Dotacja FOGR	76 800,00	153 600,00	200,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 127 081,80	256 334,69	22,74
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 127 081,80	256 334,69	22,74
		0470	Użytkowanie wieczyste	1 500,00	185,93	12,40
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst z tego: czynsze komunal. lokale użytkowe	184 120,80	156 946,67	85,24
					47 237,06	
					109 709,61	
		0770	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	110 000,00	94 034,60	85,49
		0920	Odsetki	5 000,00	5 167,49	103,35
		6207	Dotacje celowe w ramach środków europejskich	826 461,00	0,00	-
710			Działalność usługowa	500,00	500,00	100,00
	71035		Cmentarze	500,00	500,00	100,00
		2020	Dotacja grobownictwo wojenne	500,00	500,00	100,00
750			Administracja państwowa	79 194,48	72 575,83	91,64
	75011		Urzędy Wojewódzkie	47 573,00	45 378,37	95,39
		0690	Wpływy z różnych dochod	0,00	1,55	-
		2010	Dotacja Urząd Wojewódzki	47 573,00	45 376,82	95,38
	75023		Urzędy Gminy	31 621,48	27 197,46	86,01
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	2 352,80	78,43
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	1 063,38	21,27
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	159,80	-
		2057	Rewitalizacja	23 621,48	23 621,48	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	92 010,00	54 336,28	59,05
	75101		Urzędy naczelne organów władzy państwowej	887,00	887,00	100,00

		2010	Dotacja - Krajowe Biuro Wyborcze	887,00	887,00	100,00
	75109		Wybory do Rad Gmin	91 123,00	53 449,28	58,66
		2010	Dotacja	91 123,00	53 449,28	58,66
754			Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona p.p.	8 500,00	0,00	-
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	8 500,00	0,00	-
		2057	Dotacja celowe w ramach programów finansowanych ze środków unijnych	8 500,00	0,00	-
756			Dochody od osób prawnych, od osób fiz. I od innych jed. nie posiad. osob. prawnej	3 949 499,00	4 102 714,47	103,88
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000,00	4 154,57	83,09
		0350	Podatek od działalności gospodarczej-karta podatkowa	5 000,00	4 154,57	83,09
	75615		Podatki i opłaty od osób prawnych	799 300,00	794 966,71	99,46
		0310	Podatek od nieruch. Jedn. prawne	520 000,00	511 303,21	98,33
		0320	Podatek rolny osoby prawne	275 500,00	281 693,50	102,25
		0330	Podatek leśny osoby prawne	800,00	768,00	96,00
		0340	Podatek od środków transportowych	1 000,00	414,00	41,40
		0500	Podatek od czynności cywil. prawn.	1 000,00	240,00	24,00
		0910	Odsetki i kary za zwłokę –jedn. prawne	1 000,00	548,00	54,80
	75616		Podatki i opłaty od osób fizycznych	1 387 000,00	1 443 501,50	104,07
		0310	Podatek od nieruch. osoby fizyczne	418 000,00	442 956,64	105,97
		0320	Podatek rolny –osoby fizyczne	805 000,00	851 186,61	105,74
		0330	Podatek leśny	1 000,00	483,00	48,30
		0340	Podatek od środków transportowych –osoby fizyczne	40 000,00	35 230,40	88,08
		0360	Podatek od spadków i darowizn	0,00	673,00	-
		0430	Wpływy z opłaty targowej	5 000,00	3 200,00	64,00
		0500	Podatek od czynności cywilno-prawnych	95 000,00	93 007,00	97,90
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	477,80	15,93
		0910	Odsetki i kary za zwłokę	20 000,00	16 287,05	81,44
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochód j.s.t.	60 000,00	54 313,46	90,52

		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	10 178,00	67,85
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na alkohol	45 000,00	44 135,46	98,08
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód b.p	1 698 199,00	1 805 778,23	106,33
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 692 649,00	1 800 214,00	106,35
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	5 550,00	5 564,23	100,26
758			Różne rozliczenia	6 559 223,14	6 557 387,22	99,97
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej	3 426 132,00	3 426 132,00	100,00
		2920	Subwencja oświatowa	3 426 132,00	3 426 132,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej	2 993 230,00	2 993 230,00	100,00
		2920	Subwencja wyrównawcza	2 993 230,00	2 993 230,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	84 273,14	82 437,22	97,82
		0920	Pozostałe odsetki	24 443,07	22 607,15	92,49
		2030	Dotacja-zwrot funduszu sołeckiego	4 857,05	4 857,05	100,00
		6330	Dotacja zwrot fund. Sołeckiego -zad. Inwestyc.	54 973,02	54 973,02	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej	55 588,00	55 588,00	100,00
		2920	Subwencja równoważąca	55 588,00	55 588,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	172 073,03	241 786,89	140,51
	80103		Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	8 220,00	8 220,00	100,00
		2030	Oddziały klasy zero-dotacja	8 220,00	8 220,00	100,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	120 777,39	191 214,93	158,32
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 128,39	-
		2030	Dotacja celowa z bp	54 800,00	52 096,05	95,07
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych ze środków europejskich	65 977,39	137 990,49	209,15
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnych podręczników	43 075,64	42 351,96	98,32
		2010	Dotacja	43 075,64	42 351,96	98,32
852			Pomoc społeczna	873 769,99	853 574,42	97,69
	85213		Dotacja składka zdrowotna	42 670,00	39 935,90	93,59
		2010	Dotacja składki zdrowotne-zadania zleczone	27 159,00	24 948,00	91,86
		2030	Dotacja składki zdrowotne-zadania własne	15 511,00	14 987,90	96,63
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i	346 210,00	340 434,15	98,33

			pomoc w naturze			
		2030	Dotacja zasiłki okresowe	346 210,00	340 434,15	98,33
	85215		Dotatki mieszkaniowe	2 199,99	1 203,27	54,74
		2010	Dotacja dodatek energetyczny	2 199,99	1 203,27	54,74
	85216		Zasiłki stałe	204 157,00	200 695,43	98,30
		2030	Dotacja na zasiłki stałe	204 157,00	200 695,43	98,30
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	94 000,00	94 000,00	100,00
		2010	Dotacje celowe	700,00	700,00	100,00
		2030	Dotacja –ośrodek pomocy społecznej	93 300,00	93 300,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjal. Usługi opiek.	55 100,00	54 726,85	99,32
		0690	Wpływy z różnych usług	0,00	250,85	-
		2010	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	53 100,00	53 100,00	100,00
		2360	Zwrot z tytułu opłaty za opiekuna	2 000,00	1 376,00	68,80
	85230		Dożywianie dzieci	129 433,00	122 578,82	94,70
		0830	Wpływy z usług –świetlice szkolne60	100 000,00	95 092,28	95,09
		2030	Dotacja – dożywianie dzieci	29 433,00	27 486,54	93,39
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	97 000,00	81 960,00	84,49
	85415		Edukacyjna opieka wychowawcza	97 000,00	81 960,00	84,49
		2030	Dotacja stypendia dla uczniów	97 000,00	81 960,00	84,49
855			Rodzina	5 708 784,08	5 655 214,52	99,06
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 257 969,00	3 218 302,32	98,78
		2060	Dotacja	3 257 969,00	3 218 302,32	98,78
	85502		Świadczenia rodzinne	2 267 736,00	2 256 247,20	99,49
		2010	Dotacja z budżetu państwa	2 252 736,00	2 238 112,72	99,35
		2360	Zwrot świadczeń Alimentacyjnych	15 000,00	18 134,48	120,90
	85503		Karta dużej rodziny	94,08	80,00	85,03
		2010	Dotacja	94,08	80,00	85,03
	85504		Asystent rodziny	182 985,00	180 585,00	98,69
		2010	Dotacja	178 504,00	164 710,00	92,27
		2030	Dotacja asystent rodziny	0,00	11 394,00	-
		2440	Dotacja z funduszy celowych	4 481,00	4 481,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	827 615,20	480 238,86	58,03
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	289 600,00	290 426,63	100,29
		0840	Wpływy za ścieki	285 000,00	286 211,47	100,43
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 600,00	4 215,16	91,63
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	487 500,00	155 573,50	31,91

		0970	Wpływy z różnych opłat	110 000,00	155 573,50	141,43
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich	377 500,00	0,00	-
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	20 015,20	17 507,78	87,47
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek należących do sektora fp	20 015,20	17 507,78	87,47
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	5 500,00	5 500,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fp	5 500,00	5 500,00	100,00
	90019		Wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środow.	25 000,00	11 230,95	44,92
		0690	Wpływy z usług-opłaty z Urz. Marszałkow. –chron środowiska	25 000,00	11 230,95	44,92
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodow.	8 000,00	4 059,04	50,74
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby	8 000,00	4 059,04	50,74
		0830	Wpływy z usług	8 000,00	4 059,04	50,74
926			Kultura fizyczna	50 000,00	0,00	-
	92195		Obiekty sportowe	50 000,00	0,00	-
		6260	Dotacje	50 000,00	0,00	-
			R A Z E M	20 479 551,83	19 340 227,21	94,44

Jak przedstawia załączona tabela dochody ogółem za rok 2018 zostały wykonane w **94,44%**, co świadczy o prawidłowej ich realizacji. Duży wpływ na niewykonanie ponad 100% miał zwrot niewykorzystanych dotacji w kwocie 83 040,08 zł oraz brak płatności ze środków europejskich za wykonane inwestycje w wysokości 1 203 961,00 zł

Analizując wykonanie dochodów w poszczególnych działach można stwierdzić, że najwyżej procentowo został wykonany dział **756** tj. dochody od osób prawnych i fizycznych – 103,80%, a w szczególności podatki i opłaty od osób fizycznych - 104,07% w tym podatek od nieruchomości 105,97%, podatek rolny 105,74% (mimo występujących w tych pozycjach zaległości).

Wysokie wykonanie występuje też w dziale **400** – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię, gaz i wodę – 116,67% a w tym wpływy za dostarczanie wody - 118,23%.

Najniżej wykonane pozycje budżetu to:

- opłaty za użytkowanie wieczyste – 12,40 %
- podatek od czynności cywilno-prawnych jedn. prawne – 24,00 %
- wpływy z różnych opłat – 15,93 %

Są to pozycje dochodów bieżących o niskim planie i nie miały one wpływu na wielkość wykonanych dochodów.

Najwyżej wykonane dochody to:

- wpływy za dostarczanie wody – 118,23 %
 - wpływy za odprowadzanie ścieków – 100,43 %
- oraz dochody już wymienione w działach 756 .

Dotacje na inwestycje w gminie nie zostały wykonane w dziale 900 oraz 700. Były to dotacje ze środków europejskich za wykonaną termomodernizację budynków komunalnych i montaż kolektorów słonecznych. Inwestycje zostały zrealizowane w 2018 roku, natomiast płatności zostały przesunięte na 2019 rok w kwocie 1 203 961,00 zł.

Pozostałe pozycje dochodów budżetu są wykonane w granicach 100 %, niektóre niewykorzystane dotacje zostały zwrócone do UW w związku z czym plan jest nieco wyższy niż ich wykonanie.

Zaległości na 31.12.2018 roku wynosiły:

- wpływy za wodę – 82 085,32 zł spadek o 6 841,87 zł
- ścieki – 85 367,70 zł spadek o 5 392,05 zł
- przydomowe oczyszczalnie ścieków -1 576,99 zł
- czynsze komunalne – 144 390,89 zł wzrost o 6 354,90 zł
- czynsz dzierżawny i lokale użytkowe – 4 589,09 zł wzrost o 2 666,27 zł
- wpływy z karty podatkowej – 6 880,97 zł spadek o 204,91 zł
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych osób fizycznych – 8,00 zł
- podatek od nieruchomości osoby prawne – 207 632,03 zł spadek o 59 167,27 zł
- podatek rolny osoby prawne – 0,00 zł spadek o 2 754,50 zł
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne – 745 885,99 zł wzrost o 46 707,32 zł
- podatek rolny osoby fizyczne – 96 861,49 zł spadek o 11 362,09 zł

- podatek od środków transportowych osoby fizyczne – 123 193,26 zł wzrost o 6 600,39 zł
 - zaległości z tyt. świadczeń alimentacyjnych należne gminie – 923 417,69 zł wzrost o 2 837,86zł
 - odsetki od zaległości niepodatkowych- 54 501,70 zł
- łącznie zaległości wynoszą **2 476 391,04 zł** i nastąpił spadek w porównaniu do 2017 roku o **19 357,94 zł**

Odsetki od zaległości na dzień 31.12.2018 wynoszą:

Od jednostek prawnych – 306 412,00 zł

Od osób fizycznych – 229 165,00 zł.

Największy wzrost zaległości w stosunku do roku 2017 nastąpił w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w pozostałych pozycjach nastąpiły niewielkie spadki zaległości.

Wobec osób zlegających stosuje się różne formy ściągania należności – upomnienia, tytuły wykonawcze, hipoteki przymusowe oraz kierowanie na drogę postępowania sądowego.

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	&	Określenie wydatków	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	529 201,11	526 931,18	99,57
	01009		Spółki wodne	4 000,00	3 989,41	99,74
		4300	Spółki wodne	4 000,00	3 989,41	99,74
	01011		Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	1 500,00	1 495,68	99,71
		4300	Stacja chemiczno-rolnicza	1 500,00	1 495,68	99,71
	01030		Izby Rolnicze	20 900,00	19 144,98	91,60
		2850	Wpłaty na rzecz Izb Rolniczych	20 900,00	19 144,98	91,60
	01095		Pozostała działalność- zwrot za paliwo rolnicze	502 801,11	502 301,11	99,90
		4010	Wynagr. Osobowe	5 950,00	5 950,00	100,00
		4110	Składki ZUS	1 017,47	1 017,47	100,00
		4120	Składki funduszu pracy	38,76	38,76	100,00
		4210	Zakup materiałów i wypos.	1 476,93	1 476,93	100,00
		4300	Zakup pozostałych usług	1 865,88	1 365,88	73,20
		4430	Różne opłaty i składki	492 452,07	492 452,07	100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę	361 539,00	290 787,25	80,43
	40002		Dostarczanie wody	361 539,00	290 787,25	80,43

		4010	Wynagrodzenie osobowe	60 000,00	57 209,43	95,35
		4040	Dodat. Wynagr. Roczne	3 655,00	3 655,00	100,00
		4110	Składki ZUS	10 320,00	10 320,00	100,00
		4120	Składki fund. Pracy	1 392,00	1 392,00	100,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	7 300,00	7 189,60	98,49
		4210	Zakup mater. I wyposażeń	49 500,00	30 598,64	61,82
		4260	Zakup energii	83 000,00	79 821,35	96,17
		4270	Zakup usług remontowych	83 000,00	37 910,00	45,67
		4300	Zakup pozostałych usług	55 000,00	54 789,86	99,62
		4410	Delegacje i ryczałty	6 000,00	5 529,37	92,16
		4440	Fundusz świadczeń socjal.	2 372,00	2 372,00	100,00
600			Transport i łączność	2 254 238,08	1 722 683,15	76,42
	60016		Drogi publiczne gminne	2 131 500,00	1 610 971,69	75,58
		4170	Wynagrodz. Bezosobowe	64 000,00	61 348,86	95,86
		4210	Zakup materiał. I wyposaż	39 000,00	22 336,78	57,27
		4270	Zakup usług remontów.	47 000,00	32 658,06	69,49
		4300	Zakup pozostałych usług	33 000,00	25 221,52	76,43
		6050	Wydatki inwestycyjne	1 918 500,00	1 469 406,47	76 59
		6620	Dotacja dla powiatu	30 000,00	0,00	-
	60095		Pozostała działalność	122 738,08	111 711,46	91,02
		4210	Zakup materiałów	3 000,00	3 000,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	17 119,89	16 619,89	97,08
		6050	Wydatki inwestycyjne	97 618,19	89 032,57	80,96
		6060	Wydatki inwestycyjne	5 000,00	4 059,00	81,18
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 149 400,00	1 692 508,76	78,74
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 149 400,00	1 692 508,76	78,74
		4110	Składki ZUS	300,00	0,00	-
		4120	Składki fund pracy	100,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 000,00	0,00	-
		4210	Zakup materiał. I wypos.	25 000,00	10 030,74	40,12
		4260	Zakup energii	60 000,00	24 799,89	41,33
		4270	Zakup usług remontów	66 500,00	15 479,91	23,28
		4300	Zakup pozostałych usług	35 000,00	30 642,44	87,55
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	5 979,43	99,66
		6057	Wydatki inwestycyjne	1 918 500,00	1 570 576,35	81,66
		6060	Wydatki inwestycyjne	35 000,00	35 000,00	100,00
710			Działalność usługowa	40 300,00	28 895,30	71,70
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	18 000,00	8 538,30	47,44
		4300	Zakup pozostałych usług	18 000,00	8 538,30	47,44
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	21 000,00	19 690,00	93,76
		4300	Zakup pozostałych usług	21 000,00	19 690,00	96,76
	71035		Cmentarze	1 300,00	667,00	51,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	667,00	51,31
750			Administracja publiczna	1 681 194,26	1 632 149,95	97,08

	75011		Urzędy Wojewódzkie	47 573,00	45 376,82	95,38
		4010	Wynagrodzenie osobowe	31 800,00	31 800,00	100,00
		4040	Dodat. wynagrodz, roczne	2 635,00	2 638,00	100,00
		4110	Składki ZUS	5 965,50	5 965,50	100,00
		4120	Składki fund. Pracy	862,50	862,50	100,00
		4210	Zakup materiał. I wyposaż.	3 889,00	1 692,82	43,53
		4300	Zakup pozostałych usług	2 421,00	2 421,00	100,00
	75022		Rada Gminy	162 126,00	153 656,32	94,78
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	67 300,00	62 770,00	93,27
		4010	Wynagrodz. osobowe	45 000,00	44 771,68	99,49
		4040	Dodat. wynagr. roczne	3 350,00	3 282,16	97,97
		4110	Składki ZUS	8 250,00	8 217,17	99,60
		4120	Składki funduszu pracy	1 186,00	1 177,32	99,27
		4210	Zakup materiał. I wyposaż.	13 500,00	11 013,42	81,58
		4300	Zakup pozostałych usług	1 540,00	1 200,09	77,93
		4410	Delegacje i ryczałty	314,00	160,48	51,11
		4440	Fundusz świadczeń socjal.	1 186,00	1 186,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne	20 500,00	19 878,00	96,97
	75023		Administracja samorządowa	1 441 295,26	1 405 454,93	97,51
		4010	Wynagrodzenie osobowe	843 000,00	832 423,73	98,75
		4040	Dodat. wyn. roczne	54 500,00	54 490,31	99,98
		4110	Składki ZUS	143 000,00	141 299,22	98,81
		4120	Składki fund pracy	14 000,00	13 886,00	99,19
		4140	Składki na PFRON	18 500,00	16 932,00	91,52
		4170	Wynagr. Bezosobowe	11 000,00	10 908,00	99,16
		4210	Zakup mater. I wyposaż	131 308,26	119 826,37	91,26
		4260	Zakup energii	12 000,00	11 305,07	94,21
		4270	Zakup usług remontowych	31 000,00	26 799,83	86,45
		4300	Zakup pozostałych usług	103 745,00	103 693,69	99,95
		4360	Zakup usług telekom - telefony komórkowe	8 000,00	6 575,81	82,20
		4410	Delegacje i ryczałty	21 000,00	19 834,27	94,45
		4430	Różne opłaty i składki	23 255,00	20 536,63	88,31
		4440	Fundusz świadczeń sosjal.	17 987,00	17 987,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchom.	9 000,00	8 957,00	99,52
	75095		Pozostała działalność	30 200,00	27 661,88	91,60
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	19 200,00	19 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposaż.	9 000,00	8 461,88	94,02
		4300	Zakup pozostałych usług	2 000,00	0,00	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	92 010,00	54 336,28	59,05
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej	887,00	887,00	100,00
		4210	Zakup materiał. I wyposaż.	450,00	450,00	100,00

		4300	Zakup pozostałych usług	437,00	437,00	100,00
	75109		Wybory do Rad Gmin	91 123,00	53 449,28	58,66
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	49 800,00	28 400,00	57,03
		4110	Składki ZUS	693,80	540,90	77,96
		4120	Składki na FP	90,75	70,13	77,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 826,70	10 683,65	56,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 305,00	11 164,27	78,04
		4300	Zakup usług pozostałych	4 829,25	910,00	18,84
		4410	Podróże służbowe	2 577,50	1 680,33	65,19
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	121 000,00	93 216,69	77,04
	75405		Komendy Powiatowe Policji	1 500,00	1 500,00	100,00
		2300	Dofinansowanie jednostki terenowej policji	1 500,00	1 500,00	100,00
	75410		Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	1 000,00	1 000,00	100,00
		2300	Dotacja zadania bieżące	1 000,00	1 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	118 500,00	90 716,69	76,55
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 640,00	5 480,00	97,16
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 000,00	2 940,00	98,00
		4210	Zakup mater. i wypos.	56 960,00	44 758,20	78,58
		4217	Zakup mater i wypos	8 500,00	0,00	-
		4219	Zakup mater i wypos	1 500,00	0,00	-
		4260	Zakup energii	6 800,00	6 519,22	95,87
		4270	Zakup usług remontowych	9 500,00	5 082,00	53,49
		4300	Zakup pozostałych usług	17 500,00	17 191,55	98,24
		4360	Usługi telekomunik	400,00	332,32	83,08
		4410	Delegacje i ryczałty	700,00	630,23	90,03
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	7 783,17	97,29
757			Obsługa długu publicznego	7 379,03	7 379,03	100,00
	75702		Obsługa kredytów i pożyczek	7 379,03	7 379,03	100,00
		8110	Odsetki	7 379,03	7 379,03	100,00
758			Różne rozliczenia	52 535,63	0,00	-
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	52 535,63	0,00	-
		4810	Rezerwy	52 535,63	0,00	-
801			Oświata i wychowanie	5 623 758,10	5 300 478,78	94,25
	80101		Szkoły podstawowe	4 221 158,00	4 056 664,98	96,10
		3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	135 081,69	135 074,03	99,99
		4010	Wynagrodzenie osobowe	2 608 756,41	2 584 197,18	99,06
		4040	Dodat. wynagr. roczne	195 006,27	191 609,53	98,26
		4110	Składki ZUS	478 525,50	473 522,84	98,95
		4120	Składki funduszu pracy	49 775,35	47 266,02	94,96
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 000,00	650,00	21,67

		4210	Zakup mater. I wypos.	355 757,78	289 761,44	81,45
		4240	Zakup pomocy naukowych i książek	305,00	305,00	100,00
		4260	Zakup energii	52 850,00	37 669,20	71,28
		4270	Zakup usług remontowych	56 000,00	50 670,00	90,48
		4300	Zakup pozost. usług	68 600,00	52 084,09	75,92
		4360	Zakup usług telekom. -telefon stacjonarny	7 800,00	4 626,52	59,31
		4410	Delegacje i ryczałty	5 000,00	3 229,26	64,59
		4430	Różne opłaty i składki	700,00	0,00	-
		4440	Fund. świadczeń socjal.	152 500,00	142 999,87	93,77
		6050	Wydatki inwestycyjne	35 000,00	26 500,00	75,11
		6060	Wydatki inwestycyjne	16 500,00	16 500,00	100,00
	80103		Przedszkola przy szkołach podstawowych	200 730,00	170 887,00	85,13
		3020	Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	10 245,00	8 893,80	86,81
		4010	Wynagrodz. osobowe	136 260,00	118 457,08	86,93
		4040	Dodat. wynagr roczne	11 077,00	8 601,08	77,65
		4110	Składki ZUS	24 897,00	23 093,53	92,76
		4120	Składki funduszu pracy	3 806,00	3 201,79	84,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażeni	5 805,00	0,00	-
		4440	fund. Świadczeń socjalnych	8 640,00	8 639,72	100,00
	80104		Przedszkola	108 647,99	107 831,79	99,25
		3020	Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	4 669,18	4 331,63	92,77
		4010	Wynagrodzenie osobowe	27 125,13	27 125,13	100,00
		4040	Dodatkowe wyn. Roczne	4 722,41	4 722,41	100,00
		4110	Składki ZUS	6 534,06	6 534,06	100,00
		4120	Składki fund. Pracy	1 027,00	1 027,00	100,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1 114,31	1 114,31	100,00
		4300	Zakup pozost. Usług	60 000,00	59 521,35	99,20
		4440	Fundusz św. Socjalnych	3 455,90	3 455,90	100,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	178 214,47	118 993,48	66,77
		3020	Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	5 004,82	3 558,88	71,11
		3027		1 000,00	0,00	-
		4010	Wynagr osobowe	53 631,46	35 787,79	66,73
		4017	Wynagr osobowe	28 993,04	20 682,41	71,34
		4110	Składki ZUS	11 909,94	6 685,60	56,13
		4117	Składki ZUS	5 128,80	3 631,19	70,80
		4120	Składki fund. Pracy	1 972,00	986,47	50,02
		4127	Składki na FP	734,83	499,46	67,97
		4170	Wynagr bezosobowe	1 448,69	698,56	48,22
		4210	Zakup mater I wypos	20 469,00	16 250,80	79,39
		4217	Zakup mater i wypos	15 543,79	15 412,60	99,16

		4240	Zakup książek	1 850,00		-
		4247	Zakup książek	1 808,73	548,26	30,31
		4249	Zakup książek	1 191,27		-
		4307	Zakup usług pozost	2 000,00		-
		4309	Zakup usług pozost	7 720,00		-
		4430	Różne opłaty i składki	2 260,00		-
		4440	Fund. świad. socjal..	2 048,10	1 151,96	56,25
		6067	Wydatki inwestycyjne	13 500,00	13 099,50	97,03
	80113		Dowóz uczniów do szkół	447 138,00	432 796,55	96,79
		4010	Wynagr. osobowe	109 640,00	108 299,18	98,78
		4040	Dodat. wynagr. roczne	7 050,00	6 817,18	96,70
		4110	Składki ZUS	19 830,00	19 253,44	97,09
		4120	Składki fund. pracy	2 900,00	2 758,56	95,12
		4170	Wynagr.bezosobowe	1 000,00	0,00	-
		4210	Zakup mater. I wyposaż.	152 100,00	152 059,61	99,97
		4260	Zakup energii	2 500,00	1 481,23	59,25
		4270	Zakup usług remontow.	20 000,00	16 316,79	81,58
		4300	Zakup pozostałych usług	116 400,00	114 179,05	98,09
		4410	Delegacje i ryczałty	1 000,00	897,48	89,75
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	6 019,86	60,20
		4440	Fund. św. socjalnych	3 558,00	3 558,00	100,00
		4780	Fund. emerytalny	1 160,00	1 156,17	99,67
	80146	3210	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 378,00	16 478,60	56,09
		3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	29 378,00	16 478,60	56,09
	80150		Specjalna organizacja nauki	225 134,00	186 263,80	82,73
		3020	Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	9 589,91	6 988,00	72,87
		4010	Wynagrodzenia	142 149,69	142 141,37	99,99
		4110	Składki ZUS	25 466,90	25 466,90	100,00
		4120	Składki na FP	3 648,84	3 648,84	100,00
		4210	Zakup mater i wypos	44 278,66	8 018,69	18,11
	80153		Prawo do bezpłatnych podręczników	43 075,64	42 351,96	98,32
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	43 075,64	42 351,96	98,32
	80195		Pozostała działalność	170 282,00	168 210,62	98,78
		4010	Wynagrodzenie osobowe	97 000,00	96 196,59	99,17
		4040	Dodatkowe wynagr. Roczne	6 600,00	6 521,38	98,81
		4110	Składki ZUS	15 260,00	15 198 78	99,60
		4120	Składki funduszu pracy	2 000,00	1 906,91	95,35
		4210	Zakup mater i wypos	3 000,00	2 887,38	96,25
		4300	Zakup pozostałych usług	5 300,00	5 093,15	96,10
		4440	Fundusz socjalny nauczycieli emerytów	41 122,00	40 406,43	98,26
851			Ochrona zdrowia	45 000,00	44 101,33	98,00
	85154		Przeciwdziałanie	45 000,00	44 101,33	98,00

			alkoholizmowi			
		4010	Wynagr. Osobowe	12 600,00	12 600,00	100,00
		4110	Składki ZUS	2 600,00	2 555,94	98,31
		4120	Składki fund. pracy	430,00	387,00	90,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	12 300,00	12 288,63	99,91
		4210	Zakup materiałów i wyp.	8 400,00	8 296,06	98,76
		4300	Zakup pozostałych usług	8 370,00	7 779,66	92,95
		4410	Delegacje i ryczałty	300,00	194,04	64,68
852			Pomoc społeczna	1 403 238,99	1 360 899,19	96,98
	85202		Domy pomocy społecznej	240 115,00	236 303,77	98,41
		3110	Świadczenia społeczne	240 115,00	236 303,77	98,41
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne	42 670,00	40 344,71	94,55
		4130	Składki zdrowotne zadania zlecone	26 181,00	24 948,00	99,51
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne – zadania własne	16 489,00	15 396,71	93,38
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze	371 210,00	363 434,15	97,91
		3110	Zasiłki i pomoc w naturze – świadcz. Społeczne – zasiłki okresowe	346 210,00	343 034,15	97,91
		3110	Zasiłki i pomoc w naturze – zadania własne	25 000,00	25 000,00	100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	85 199,99	73 216,39	85,93
		3110	Świadczenia społeczne	85 155,99	73 192,80	85,95
		4300	Zakup pozostałych usług	44,00	23,59	53,61
	85216		Zasiłki stałe	204 157,00	200 695,43	98,30
		3110	Świadczenia społeczne	204 157,00	200 695,43	98,30
	85219		Ośrodek pomocy społecznej	264 354,00	250 817,56	94,88
		3110	Świadczenia społeczne	700,00	700,00	100,00
		4010	Wynagrodz. osobowe	179 540,00	168 796,61	94,02
		4040	Dodat. wynagr roczne	13 000,00	12 937,41	99,52
		4110	Składki ZUS	32 010,00	31 433,28	98,20
		4120	Składki fund. Pracy	4 130,00	3 867,86	93,65
		4210	Zakup materiał i wypos.	8 850,00	8 267,79	93,42
		4300	Zakup pozostałych usług	8 300,00	7 852,67	94,61
		4360	Zakup usług telekomun	1 000,00	856,68	85,67
		4410	Delegacje i ryczałty	11 900,00	11 181,26	93,96
		4440	Fund. świad. socjal.	4 743,00	4 743,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	181,00	181,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specj. Usługi opiek.	53 100,00	53 100,00	100,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	53 100,00	53 100,00	100,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	142 433,00	140 987,18	98,98
		3110	Świadczenia społeczne	142 433,00	140 987,18	98,98
853			Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	323 857,00	313 031,65	96,66

	85395		Pozostała działalność	323 857,00	313 031,65	96,66
		4010	Wynagr. Osobowe	238 000,00	232 464,78	97,67
		4040	Dodatkowe wynagr. Roczne	12 000,00	12 000,00	100,00
		4110	Składki ZUS	41 000,00	41 000,00	100,00
		4120	Skł. fund pracy	9 500,00	7 808,02	82,19
		4170	Wynagr. bezosobowe	3 000,00	2 007,00	66,90
		4210	Zakup materiał. i wypos	2 500,00	1 688,85	67,55
		4300	Zakup pozost. Usług	1 500,00	430,00	28,67
		4410	Delegacje i ryczałty	4 500,00	3 776,00	83,91
		4440	Fund. św. Socjalnych	11 857,00	11 857,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	117 084,00	102 450,00	87,50
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	117 084,00	102 450,00	87,50
		3240	Stypendia dla uczniów	117 084,00	102 450,00	87,50
855			Rodzina	5 796 130,08	5 734 537,36	98,94
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 257 969,00	3 218 302,32	98,78
		3110	Świadczenia społeczne	3 209 099,45	3 170 741,20	98,80
		4010	Wynagrodz, osobowe	34 750,30	34 750,30	100,00
		4040	Dod. Wyn roczne	2 552,37	2 552,37	100,00
		4110	Składki zus	6 289,96	6 289,96	100,00
		4120	Składki fund pracy	855,87	583,46	68,17
		4210	Zakup mater. i wyposażeni	1 416,05	993,21	70,14
		4300	Zakup pozostałych usług	1 819,00	1206,16	66,31
		4440	Fund. Św. Socjal	1 186,00	1 185,66	99,97
	85502		Świadczenia rodzinne	2 252 736,00	2 238 112,72	99,35
		3110	Świadczenia społeczne	2 067 353,93	2 055 456,16	99,42
		4010	Wynagrodzenie osobowe	42 300,00	41 842,42	98,92
		4040	Dodat. Wyn roczne	2 097,05	2 097,05	100,00
		4110	Składki zus	125 600,00	125 583,81	99,99
		4120	Składki fund pracy	800,00	653,93	81,74
		4210	Zakup materiał i wyposaż	7 669,82	6 268,51	81,73
		4300	Zakup pozost. Usług	5 594,00	4 889,98	87,41
		4410	Delegacje i ryczałty	135,20	135,20	100,00
		4440	Fundusz świadczeń socjal	1 186,00	1 185,66	99,97
	85503		Karta dużej rodziny	94,08	80,00	85,03
		4210	Zakup mater i wypos	94,08	80,00	85,03
	85504		Wspieranie rodzin	212 741,00	207 267,92	97,43
		3110	Świadczenia społeczne	160 610,00	159 300,00	99,18
		4010	Wynagrodz. Osobowe	35 665,00	33 559,89	94,10
		4040	Dodat. Wyn roczne	2 200,00	2 170,90	98,68
		4110	Składki zus	6 557,26	6 026,09	91,90
		4120	Składki fund pracy	822,74	740,19	89,97
		4210	Zakup mater i wypos	1 100,00	865,14	78,65
		4300	Zakup usług pozostał	1 000,00	649,44	64,94
		4410	Delegacje i ryczałty	3 600,00	2 770,27	76,95
		4440	Fund świadczeń socjal	1 186,00	1 186,00	100,00

	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	72 590,00	70 774,40	97,50
		3110	Świadczenia społeczne	72 590,00	70 774,40	97,50
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 206 585,00	1 654 713,00	74,99
	90001		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	451 639,00	391 578,04	86,70
		4010	Wynagrodzenie osobowe	64 400,00	63 609,32	98,77
		4040	Dodatkowe. Wyn. Roczne	3 655,00	3 655,00	100,00
		4110	Składki ZUS	11 720,00	11 660,90	99,50
		4120	Składki fund. Pracy	1 592,00	1 502,85	94,40
		4170	Wyn. Bezosobowe	1 700,00	0,00	-
		4210	Zakup materiał. I wyposaż.	57 000,00	37 900,14	66,49
		4260	Zakup energii	173 100,00	146 371,01	84,56
		4270	Zakup usług remont.	90 000,00	82 774,56	91,97
		4300	Zakup pozostał usług	35 000,00	33 918,57	96,91
		4360	Zakup usług telekom	600,00	480,63	80,11
		4410	Delegacje i ryczałty	2 500,00	1 972,66	78,91
		4440	Fundusz świadczeń socjal	2 372,00	2 372,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne- budawa sieci kanaliz sanitarnej	8 000,00	5 360,40	67,01
	90002		Gospodarka odpadami	13 296,00	13 296,00	100,00
		2900	Dotacja dla Zw. Komun. Gmin	13 296,00	13 296,00	100,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	140 000,00	40 974,40	29,27
		6050	Wydatki inwestycyjne	40 000,00	38 474,40	96,19
		6057	Wydatki inwestycyjne	100 000,00	2 500,00	2,50
	90005		Ochrona powietrza i klimatu	865 000,00	794 648,74	91,87
		6057	Wydatki inwestycyjne	865 000,00	794 648,74	91,87
	90006		Ochrona gleby- zakup pozostałych usług	27 150,00	25 095,34	92,43
		4300	Zakup usług pozostał	27 150,00	25 095,34	92,43
	90008		Ochrona różnorodn biologicznej	5 500,00	5 500,00	100,00
		4210	Zakup mater i wypos	2 000,00	2 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostał	3 500,00	3 500,00	100,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów	220 500,00	164 354,85	74,54
		4260	Zakup energii	40 000,00	32 760,48	81,90
		4300	Zakup pozostałych usług	64 500,00	34 313,67	53,20
		6050	Wydatki inwestyc	116 000,00	97 280,70	83,86
	90019		Wydatki związane z ochroną środowiska	25 000,00	20 524,85	82,10
		4210	Zakup materiał. i wyp.	3 700,00	1 219,85	32,97
		4270	Zakup usług remontowych	16 300,00	15 000,00	92,02
		4300	Zakup usług pozostał	5 000,00	4 305,00	86,10

	90095		Pozostała działalność	458 500,00	198 740,78	43,35
		4210	Zakup. mater.i wypos.	137 000,00	136 260,59	99,46
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	7 989,10	79,89
		4300	Zakup pozostałych usług	21 500,00	21 185,09	98,54
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 214,00	84,28
		6050	Zakupy inwestycyjne	255 000,00	29 092,00	11,41
		6060	Zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	441 158,26	267 967,77	60,74
	92109		Gminny Ośrodek Kultury	236 958,26	191 193,75	80,69
		2480	Dotacja dla instytucji kultury	180 000,00	162 371,30	90,21
		4210	Zakup materii i wypos	30 958,26	18 791,98	60,70
		4270	Zakup usług remont	22 000,00	6 530,47	29,69
		6050	Zakupy inwestycyjne	4 000,00	3 500,00	87,50
	92116		Biblioteki	64 000,00	56 277,00	87,93
		2480	Dotacja podmiotowa	64 000,00	56 277,00	87,93
	92120		Ochrona zabytków	135 500,00	15 800,00	11,66
		4270	Zakup usług remontowych	15 500,00	15 500,00	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne	120 000,00	300,00	0,25
	92195		Pozostała działalność	4 700,00	4 697,02	99,94
		2570	Dotacja dożywnki	1 700,00	1 700,00	100,00
		4210	Zakup materiałów	3 000,00	2 997,02	99,90
926			Kultura fizyczna i sport	753 000,00	212 784,49	28,26
	92601		Obiekty sportowe	688 000,00	163 905,94	23,82
		6050	Obiekty sportowe Wydatki inwestycyjne	668 000,00	163 905,94	24,54
		6057	Wydatki inwestycyjne	20 000,00	0,00	-
	92605		Zadania z zakresu kultury fizycznej	65 000,00	48 878,55	75,20
		2820	Dotacje dla klubów sportowych	38 000,00	38 000,00	100,00
		4210	Zakup materiał. i wypos.	19 000,00	8 859,75	46,63
		4300	Zakup pozostałych usług	8 000,00	2 018,80	25,24
			R A Z E M	23 998 608,54	21 039 851,16	87,67
			Z tego: wydatki bieżące	17 682 490,35	16 660 737,09	94,22
			Wydatki inwestycyjne	6 316 118,19	4 379 114,07	69,33

Wydatki ogółem za 2018 roku zostały wykonane w **87,67%**, z tego wydatki bieżące – **94,22%** a wydatki inwestycyjne **w 69,33%**.

Wydatki bieżące były realizowane w większości prawidłowo, o czym świadczy procent ich wykonania, żadna z pozycji wydatków nie została przekroczona w porównaniu do zaplanowanych kwot w budżecie.

Najniżej wykonane wydatki to:

- gospodarka mieszkaniowa – usługi remontowe – 23,28 %
- wybory do Rad Gmin – zakup usług pozostałych – 18,84 %
- szkoły podstawowe – wynagrodzenie bezosobowe – 21,67 %
- specjalna organizacja nauki – zakup materiałów i wyposażenia – 18,11 %

Były to wydatki gdzie kwota planu była mała i nie miały one większego znaczenia dla realizacji budżetu.

Najniżej wykonane zadanie inwestycyjne to kwota w dziale 921 rozdział 92120 przeznaczona na realizację zadania „Zabezpieczenie ruin zamku krzyżackiego” - 0,25%. Przyczyna takiego wykonania zostanie omówiona w zadaniach inwestycyjnych.

Pozostałe wydatki o niskim wykonaniu to niektóre paragrafy w rozdziałach 700, 750, 801 i 900, nie miały one jednak większego znaczenia na wysokość wykonania budżetu.

Pozostałe wydatki bieżące wykonane są na poziomie planu, w związku z czym nie wymagają głębszej analizy .

Wydatki inwestycyjne zostały wykonane w mniejszym procencie w stosunku do planowanych kwot w budżecie, zaplanowane zadania zostały zrealizowane, koszt niektórych był niższy niż zaplanowane kwoty w budżecie .

Przebieg realizacji zadań inwestycyjnych został omówiony szczegółowo w powyższej analizie.

III. Zadania inwestycyjne:

1 .Dział 600 rozdz. 60016 –planowane wydatki na modernizację dróg to **1 918 500,00** zł, wydatkowano kwotę **1 469 406,47** zł

Z wyżej wymienionej kwoty zaplanowano następujące inwestycje drogowe:

- a) Droga w miejscowości Zegartowice – 27 860,40 zł
- b) Droga w miejscowości Wrocławki – całkowita wartość zadania 150 292,96 zł w tym z budżetu sołeckiego 10 225,45 zł
- c) Droga Papowo Biskupie – bloki – 100 000,00 zł
- d) Drogi w miejscowości Papowo Biskupie – 399 584,53 zł
- e) Droga w miejscowości Jeleniec – 252 062,67 zł
- f) Droga w miejscowości Dubielno – całkowita wartość zadania 330 697,43 zł w tym 26 659,52 zł z funduszu sołeckiego
- g) Drogi wykonane z gruzu betonowego – na łączną kwotę 302 060,94 zł w tym 56 267,49 zł z funduszu sołeckiego

Szczegółowy wykaz dróg z gruzu betonowego umieszczono w informacji o stanie mienia komunalnego.

Sołectwa na zadania inwestycyjne w zakresie modernizacji dróg w ramach funduszu sołeckiego zaplanowały kwotę **103 243,08 zł**. wykonano drogi za kwotę **93 152,46 zł**,

W ramach funduszu sołeckiego zakupiono również wiatę przystankową w miejscowościach Folgowo i Wrocławki za sumę **7 059,00 zł** i tabliczki z numerami posesji za kwotę **11 500,00 zł**

2. Dział 700 rozdział 70005 - zaplanowano kwotę **1 953,500,00 zł**, wykorzystano kwotę **1 605 576,35 zł** z tego wykonano następujące zadania:

Rewitalizacja centrum wsi Storlus- kwota planowana to **338 500,00 zł**, wydatkowano tylko kwotę **5 000,00 zł** na wykonanie studium wykonalności do projektu „Modernizacja infrastruktury towarzyszącej świetlicy wiejskiej w miejscowości Storlus”, zadanie przesunięto na rok 2019 rok.

- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – zaplanowana kwota to **1 580 000,00 zł**, wykorzystano kwotę **1 565 576,35** w ramach której wykonano termomodernizację budynku szkoły podstawowej w Papowie Biskupim . W miesiącu wrześniu 2017 roku podpisaliśmy umowę z Urzędem Marszałkowskim na współfinansowanie ze środków Unii Europejskiej, jednak zwrot nastąpi w 2019 roku.

35 000,00 zł zostało przeznaczone na zakup świetlicy w Zegartowicach.

Dział 750 rozdział 75022 – Rada Gminy – przeznaczono na inwestycje **20 500,00 zł** z czego zakupiono system do głosowania i rejestracji sesji Rady Gminy za kwotę **19 878,00 zł**

Dział 801 rozdział 80101 – planowana kwota na inwestycje to **51 500,00 zł** w ramach tej kwoty wykonano remont szatni w szkole podstawowej w Dubielnie na kwotę **26 500,00 zł** i zakupiono serwer do SP Dubielno - **16 500,00 zł**.

Dział 801 rozdział 80106 – planowano na inwestycje **13 500,00 zł**, wydatkowano **13 099,50 zł** na plac zabaw przy szkole podstawowej w Papowie Biskupim.

Dział 900 rozdział 90001. – kwota na inwestycje zaplanowana w tym dziale to **8 000,00 zł** - wydatkowano kwotę – **5 360,40 zł** na zakup pompy do przepompowni ścieków.

Dział 900 rozdział 90004 - w tym dziale zaplanowano kwotę **140 000,00 zł** wykorzystano kwotę **40 974,40 zł**, z tego doposażono place zabaw znajdujące się na terenie gminy – **38 474,40 zł** oraz wykonano projekt zagospodarowania terenu przy jeziorze w papowie Biskupim – **2 500,00 zł**.

Dział 900 rozdział 90005 – zaplanowana kwota w tym dziale to **865 000,00 zł**, wykorzystano **794 648,74 zł**. Środki te zostały przeznaczone na wykonanie kolektorów słonecznych na terenie gminy. W 2017 roku przygotowano dokumentację i wnioski o dofinansowanie. Dokumenty zostały złożone w Urzędzie Marszałkowskim na współfinansowanie z budżetu Unii Europejskiej, został rozstrzygnięty w 2018 rok, zwrot środków nastąpi w 2019 roku.

Dział 900 rozdział 90015 – oświetlenie ulic i placów – zaplanowano kwotę **116 000,00 zł**, wydatkowano kwotę **97 280,70 zł** na zakup i instalację lamp solarowych na terenie gminy.

Dział 900 rozdział 90095 – Pozostała działalność – zaplanowano **285 000,00 zł**, wydatkowano **29 092,00 zł**, z czego **4 000,00 zł** na wykonanie dokumentacji technicznej na

budowę targowiska w Papowie Biskupim oraz kwotę 25 092,00 zł na utwardzenie placu przy remizie w Papowie Biskupim.

Dział 921 rozdział 92109 – GOK – zaplanowano kwotę 4 000,00 zł z czego wydatkowano 3 500,00 zł na opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej świetlicy w Folgowie.

5. Dział 921 rozdział 92120 - zaplanowane środki w tym dziale to kwota **120 000,00** zł, kwota ta była przeznaczona na zabezpieczenie ruin zamku krzyżackiego w Papowie Biskupim, w grudniu 2018 roku została podpisana umowa na współfinansowanie ze środków Unii Europejskiej, wydatkowano kwotę 300,00 zł na wykonanie dokumentacji technicznej, zadanie zostanie zrealizowane w 2019 roku.

6. Dział 926 rozdział 92601 – w dziale tym zaplanowano kwotę **688 000,00** zł są to środki na budowę infrastruktury sportowej w Papowie Biskupim – planowano 154 000,00 zł, wydatkowano – 146 375,94 zł; budowę boiska w Dubielnie -495 000,00 zł z czego wykonano dokumentację za 13 530,00, boisko wiejskie we Wrocławkach - 19 000,00 zł, wydano 4 000,00 za dokumentację techniczną.

WYDATKI WYKONANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Dział	Rozdział	§	Kwota	Określenie wydatków
600	60095	4210	3 000,00	Wiata przystankowa
600	60095	4270	15 619,89	Remont dróg
600	60095	6050	77 532,57	Modernizacja dróg sołeckich
600	60095	6050	11 500,00	Tabliczki z numerami posesji
600	60095	6060	4 059,00	Wiata Przystankowa
900	90015	6050	36 843,70	Lampy solarowe
921	92109	4210	18 791,98	Wyposażenie świetlic
921	92109	4270	6 530,47	Remont świetlic
	Razem		173 877,61	

Kwota przeznaczona w budżecie na wydatki w ramach funduszu sołeckiego to **219 696,34** zł, zrealizowano zadania za kwotę **173 877,61** zł co stanowi **79,15%**.

W ramach funduszu sołeckiego nie wykonano: modernizacji dróg na terenie sołectwa Jeleniec, zainstalowanie lamp w Papowie Biskupim, wyposażenie świetlicy w Zegartowicach.

Wszystkie otrzymane **dotacje i subwencje** zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

IV. Plan zadań zleconych:

Dochody w dziale **750** wyniosły na plan **100,00** kwotę **31,00** zł. co stanowi **31,00** %

Dział 852 – rozdział **85502** planowana kwota **19 000,00** wykonano **43 845,63** zł co stanowi **230,72 %** , rozdział **85228** – plan **3 000,00** wykonanie **5 017,00** zł co stanowi **167,23%**.

V. Zadłużenie gminy na 31.12.2018 roku wynosi 204 115,00 zł. Są to pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej .

- 1) Przydomowe oczyszczalnie ścieków poź 2015 - **29 200,00** zł
- 2) Przydomowe oczyszczalnie ścieków (2016) - **34 685,00** zł
- 3) Oczyszczalnie w Stawie - **57 410,00** zł
- 4) Kanalizacja Papowo Biskupie - **82 820,00** zł

Gmina w 2018 roku udzieliła pożyczki w wysokości 22 000,00 zł dla Stowarzyszenia Rozwoju Gminy Papowo Biskupie. Pożyczka została udzielona zgodnie z zarządzeniem wójta nr XXXIII/2018 na prefinansowanie projektu „Organizacja festynu kulturowego w miejscowości Papowo Biskupie”. Pożyczka została zwrócona w terminie.

IV. Przychody i rozchody budżetu:

Planowane przychody – **3 608 548,71** zł, z tego kredyty i pożyczki 1 840 000,00 zł, nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 1 469 761,71 zł i wolne środki w kwocie **276 787,00,00** zł, zwrot udzielonej pożyczki w wysokości 22 000,00 zł

Planowane rozchody – **89 492,00** zł są to środki na spłatę zaciągniętych pożyczek, spłacono pożyczki w kwocie 67 492,00 zł zgodnie z przypadającymi terminami spłat, kwota **22 000,00** zł udzielenie pożyczki na organizację dożynek gminnych.

ROZDYSPONOWANIE REZERWY BUDŻETOWEJ;

Rezerwa w 2018 roku wynosiła **61 698,66** zł

Na zarządzanie kryzysowe **50 000,00** zł

Z rezerwy ogólnej rozdysponowano kwotę **33 725,00** zł a z rezerwy na zarządzanie kryzysowe **0** zł

Dział	Rozdz.	§	Kwota	Określenie wydatków
754	75410	2300	1 000,00	Zwiększenie wydatków OSP
853	85395	4200	5 000,00	Zwiększenie wydatków na pozostałe zadania z zakresu polityki socjalnej
		4300	5 000,00	
		4410	5 000,00	
921	92195	2570	1 700,00	Dożynki powiatowe
600	60016	4210	6 000,00	Wydatki transport i łączność
750	75023	4410	5 000,00	Urząd Gminy różne opłaty i składki

801	80101	4270	8 500,00	Dopłata do szkół
754	75412	4210	6 500,00	Zwiększenie wydatków OSP
801	80150	4110	3 334,00	Wydatki na specjalną organizację nauki
900	90095	4210	5 000,00	Zwiększenie wydatków gospodarka komunalna
		4300	2 000,00	
750	75011	4210	5 000,00	Wybory do rad gmin
757	75702	8110	129,03	Odsetki od pożyczek
	Razem		59 163,03	

Nierozdysponowana rezerwa to **2 535,63** zł

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW INSTYTUCJI KULTURY I PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

I. Instytucje kultury:

Wykonanie przychodów i rozchodów Gminnego Ośrodka Kultury za 2018 rok przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Określenie dochodów	Plan	Wykonanie	%
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa dla GOK	180 000,00	162 371,30	90,21
		0920	Pozostałe odsetki		28,69	-
			Bo z rachunku jednostki		154,71	-
			Razem	180 000,00	162 554,70	90,31

Dział	Rozdział	§	Określenie wydatków	Plan	Wykonanie	%
921	92109		Gminny Ośrodek Kultury	180 000,00	162 553,31	90,31
		4010	Wynagrodzenie osobowe	48 200,00	46 287,85	96,03
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 600,00	3 372,06	93,67
		4110	Składki ZUS	9 800,00	8 922,96	91,05
		4120	Składki fund. Pracy	1 500,00	1 216,70	81,11
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	21 500,00	13 951,00	64,89
		4210	Zakup materiał. I wyposaż	24 214,00	23 547,91	97,25
		4260	Zakup energii	9 000,00	7 269,25	69,66
		4270	Zakup usług remont	500,00	0,00	-
		4300	Zakup pozostałych usług	53 500,00	53 001,42	99,07
		4360	Opł. Z tyt. Zakupu usług telek. Tel. Stacjon	2 500,00	1 481,05	59,24
		4410	Delegacje i ryczałty	4 500,00	3 317,11	73,71
		4440	Fundusz świadczeń socjal.	1 186,00	1 186,00	100,00
			R A Z E M	180 000,00	162 553,31	90,31

Gminny ośrodek Kultury realizował wydatki zgodnie z założonym planem, ogółem procentowe wykonanie wyniosło **90,31** %

W w/w wydatkach mieszczą się koszty na realizację festynów, dnia dziecka, dożynek gminnych, obsługę Klubu Seniora, obsługa muzyczna zabawy majowej, pozostałe materiały zakupione na potrzeby GOK, opłaty za śmieci, przegląd gaśnic, przegląd

piosenek, ZAIKS, zakup wyposażenia do kuchni, oświetlenie choinkowe na budynek GOK, firany.

Wynagrodzenie bezosobowe – umowy zlecenia i o dzieło:

- obsługa Klubu Seniora P. Łukaszewski,
- obsługa zabawy majowej,
- obsługa muzyczna dnia dziecka
- występ artystyczny – dożynki (The Braders 4 000,00 zł)

Pozostałe usługi to: abonament RTV, opłata za nieczystości stałe, prezentacja autorskiego programu „Ja Klaun”, pokazy sportowe, spektakl dla dzieci, wynajęcie urządzeń dmuchanych, naprawa głośników, wynajem kabin TOI TOI, obsługa dożynek.

II. Wykonanie przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej za 2018 rok przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	§	Określenie dochodów	Plan	Wykonanie	%
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa dla GBP	67 923,00	56 277,00	82,85
		2480	Dotacja z Ministerstwa Kultury	-	3 923,00	
		0920	Pozostałe odsetki	-	26,32	-
			BO rach. Jedn.	-	993,24	-
			Razem	67 923,00	61 219,56	90,13

Dział	Rozdział	§	Określenie wydatków	Plan	Wykonanie	%
921	92116		Gminna Biblioteka Publiczna	67 923,00	61 206,19	90,11
		4010	Wynagrodzenie osobowe	35 400,00	31 834,98	89,93
		4040	Dodatkowe wynagr. Roczne	2 250,00	2 004,16	89,07
		4110	Składki ZUS	6 540,00	6 080,43	92,97
		4120	Składki na FP	900,00	679,73	75,53
		4210	Zakup materiałów i wypos	6 224,00	5 748,36	92,36
		4240	Zakup pomocy naukowych i książek	8 423,00	8 423,00	100,00
		4260	Zakup energii	1 000,00	429,21	42,92
		4300	Zakup pozostałych usług	3 600,00	3 089,90	85,83
		4360	Zakup usług telekom. Telefon stacjonarny	2 000,00	1 566,02	78,30
		4410	Podróże służbowe	400,00	164,40	41,10
		4440	Fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186,00	100,00
			Razem	67 923,00	61 206,19	90,11

Biblioteka realizowała wydatki zgodnie z założonym planem, ogółem procentowe wykonanie dochodów to **90,13 %** a wydatków to **90,11 %** planu.

Najniżej wykonano wydatki na energię i składki funduszu pracy.

Pozostałe wydatki są realizowane prawidłowo i nie wymagają głębszej analizy.

III. Przychody i rozchody Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej

Wyszczególnienie	Plan roczny 2018	Realizacja za 2018 r.	Realizacja planu w %
Przychody ogółem	1 000 000,00	1 014 661,00	101,47
W tym:			
-NFZ	958 000,00	995 993,00	103,97
-pozostałe przychody medyczne	14 000,00	13 015,00	92,96
- Pozostała sprzedaż niemedyczna	6 000,00	5 653,00	94,22
- Przychody finansowe	22 000,00	37 200,00	169,10
Koszty ogółem	927 000,00	874 222,00	94,31
W tym:			
-wynagrodzenie osobowe	387 000,00	381 638,00	98,61
-wynagrodzenie umowy Cywilno-prawne	215 000,00	209 630,00	97,50
-materiały medyczne	16 000,00	12 520,00	78,25
-procedury medyczne i diagnostyka	70 000,00	62 681,00	89,54
Zobowiązania	-	28 295,00	-
W tym:			
-publiczno-prawne (ZUS,US)	-	23 045,00	-
Z tego: przeterminowane		-	
Należności	-	85 394,00	-
-od NFZ	-	84 865,00	-
Pozostałe	-	529,00	-
Z tego: Przeterminowane		-	

Jak wynika z powyższej analizy przychody wykonano w **101,47 %** a koszty w **94,31 %**

Najmniej wykonane przychody to pozostałe przychody medyczne – **92,96%** a najmniejszy procent wykonana kosztów to materiały medyczne – **78,25 %**

PZOZ nie posiada zobowiązań ani należności przeterminowanych.

Zobowiązania to głównie składki ZUS i podatek za ostatni miesiąc rozliczeniowy, a należności to wpływy od NFZ.