

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 36/2020
Burmistrza Kobyлина
z dnia 27 marca 2020 roku

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY KOBYLIN
ZA ROK 2019

I. INFORMACJE OGÓLNE

Prace nad budżetem na rok 2019 rozpoczęły się we wrześniu 2018 roku. Ich efektem było opracowanie projektu budżetu, który Burmistrz Kobyłina przesłał do zaopiniowania w ustawowym terminie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu. W dniu 10 grudnia 2018 roku został pozytywnie zaopiniowany na podstawie Uchwały nr SO – 0952/31/3/Ka/2018 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

Budżet gminy Kobylin na rok 2019 został przyjęty przez Radę Miejską Uchwałą Nr III/33/18 z dnia 20 grudnia 2018 roku.

Uchwalono dochody budżetu w kwocie 34.792.314,00 złotych, wydatki w kwocie 34.531.855,00 złotych. Nadwyżkę budżetu określono w wysokości 260.459,00 złotych.

Powyższa uchwała była w trakcie roku budżetowego wielokrotnie zmieniana:

1. Zarządzeniem nr 1/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 2 stycznia 2019 roku,
2. Zarządzeniem nr 28/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 18 stycznia 2019 roku,
3. Zarządzeniem nr 33/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 30 stycznia 2019 roku,
4. Uchwałą Nr IV/41/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 31 stycznia 2019 roku,
5. Uchwałą Nr V/43/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 14 lutego 2019 roku,
6. Zarządzeniem nr 44/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 18 lutego 2019 roku,
7. Zarządzeniem nr 49/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 28 lutego 2019 roku,
8. Zarządzeniem Nr 61/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 13 marca 2019 roku,
9. Uchwałą Nr VI/56/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 27 marca 2019 roku,
10. Zarządzeniem Nr 75/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 29 marca 2019 roku,
11. Zarządzeniem Nr 80/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 4 kwietnia 2019 roku,
12. Zarządzeniem Nr 85/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 16 kwietnia 2019 roku,
13. Uchwałą Nr VII/61/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 29 kwietnia 2019 roku,
14. Zarządzeniem nr 94/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 30 kwietnia 2019 roku,
15. Zarządzeniem nr 98/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 15 maja 2019 roku,
16. Zarządzeniem nr 103/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 24 maja 2019 roku,
17. Zarządzeniem Nr 107/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 10 czerwca 2019 roku,
18. Uchwałą Nr VIII/70/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 24 czerwca 2019 roku,
19. Zarządzeniem Nr 114/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 27 czerwca 2019 roku,
20. Zarządzeniem Nr 124/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 17 lipca 2019 roku,
21. Zarządzeniem Nr 131/2019 Burmistrza Kobyłina z dnia 9 sierpnia 2019 roku,
22. Uchwałą Nr IX/78/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 28 sierpnia 2019 roku,

23. Zarządzeniem Nr 140/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 30 sierpnia 2019 roku,
24. Zarządzeniem nr 147/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 16 września 2019 roku,
25. Uchwałą Nr X/82/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 26 września 2019 roku,
26. Zarządzeniem Nr 162/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 30 września 2019 roku,
27. Zarządzeniem Nr 165/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 10 października 2019 roku,
28. Uchwałą Nr XI/90/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 28 października 2019 roku,
29. Zarządzeniem Nr 179/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 30 października 2019 roku,
30. Zarządzeniem Nr 194/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 14 listopada 2019 roku,
31. Uchwałą Nr XII/93/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 27 listopada 2019 roku,
32. Zarządzeniem Nr 204/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 29 listopada 2019 roku,
33. Zarządzeniem Nr 209/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 9 grudnia 2019 roku,
34. Uchwałą Nr XIII/101/19 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 19 grudnia 2019 roku,
35. Zarządzeniem Nr 219/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 27 grudnia 2019 roku,
36. Zarządzeniem Nr 223/2019 Burmistrza Kobylina z dnia 31 grudnia 2019 roku.

Ostateczna kwota dochodów zaplanowanych w budżecie w roku 2019 wyniosła 40.310.446,74 złotych, a wydatków 40.298.159,74 złotych. Jednocześnie zaplanowano wystąpienie nadwyżki budżetowej w wysokości 12.287,00 złote.

II. DOCHODY

Plan i wykonanie dochodów budżetu Gminy Kobylin za rok 2019 w rozbiciu na działy, rozdziały i poszczególne paragrafy przedstawia tabela nr 1.

Tabela Nr 1. Plan i wykonanie dochodów (w zł)

dział / rozdział / paragraf	Plan	Wykonanie	% wyk. p.p.
010 Rolnictwo i łowiectwo	1 026 009,22	1 025 581,43	99,96 %
01095 Pozostała działalność	1 026 009,22	1 025 581,43	99,96 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 800,00	4 372,21	91,09 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	961 209,22	961 209,22	100,00 %

6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60 000,00	60 000,00	100,00 %
600 Transport i łączność	130 629,00	131 970,60	101,03 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	15 573,00	15 573,00	100,00 %
2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 573,00	15 573,00	100,00 %
60016 Drogi publiczne gminne	115 056,00	116 397,60	101,17 %
0580 Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 800,00	5 141,60	135,31 %
6350 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	111 256,00	111 256,00	100,00 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	1 117 858,00	757 667,99	67,78 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 117 858,00	757 667,99	67,78 %
0550 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	48 500,00	53 197,22	109,68 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	301 000,00	330 789,15	109,90 %
0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20 400,00	22 192,32	108,79 %
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	560 481,00	155 878,50	27,81 %
0800 Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	32 477,00	32 148,85	98,99 %
0830 Wpływy z usług	131 000,00	141 618,48	108,11 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	15 259,96	101,73 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	6 583,51	82,29 %
750 Administracja publiczna	483 115,00	125 361,76	25,95 %
75011 Urzędy wojewódzkie	74 816,00	74 823,75	100,01 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 816,00	74 816,00	100,00 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	7,75	--,- %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	54 360,00	50 539,01	92,97 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	8 211,81	82,12 %

0740 Wpływy z dywidend	128,00	127,50	99,61 %
0830 Wpływy z usług	8 000,00	4 278,48	53,48 %
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	132,00	132,00	100,00 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	35 000,00	37 589,72	107,40 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	122,49	12,25 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	100,00	77,01	77,01 %
75095 Pozostała działalność	353 939,00	0,00	0,00 %
2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	301 494,00	0,00	0,00 %
6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	52 445,00	0,00	0,00 %
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	78 509,00	78 505,52	100,00 %
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 633,00	1 631,84	99,93 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 633,00	1 631,84	99,93 %
75108 Wybory do Sejmu i Senatu	38 791,00	38 790,08	100,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 791,00	38 790,08	100,00 %
75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	38 085,00	38 083,60	100,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 085,00	38 083,60	100,00 %
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 528 669,00	11 404 633,49	98,92 %
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 000,00	12 619,05	78,87 %
0350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	16 000,00	12 472,89	77,96 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	146,16	—, — %
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 049 584,00	3 072 775,41	100,76 %
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	2 546 984,00	2 592 749,92	101,80 %

0320 Wpływy z podatku rolnego	361 000,00	336 989,00	93,35 %
0330 Wpływy z podatku leśnego	38 200,00	38 763,00	101,47 %
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	81 400,00	84 382,00	103,66 %
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	4 000,00	448,00	11,20 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 000,00	19 443,49	108,02 %
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 828 901,00	2 772 842,93	98,02 %
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 240 000,00	1 134 179,09	91,47 %
0320 Wpływy z podatku rolnego	885 000,00	853 868,59	96,48 %
0330 Wpływy z podatku leśnego	2 170,00	2 201,00	101,43 %
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	184 800,00	171 339,16	92,72 %
0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	321 931,00	342 896,97	106,51 %
0430 Wpływy z opłaty targowej	30 000,00	32 438,00	108,13 %
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	155 000,00	225 425,91	145,44 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 494,21	104,94 %
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	208 030,00	222 883,47	107,14 %
0410 Wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00	26 105,00	58,01 %
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	140 000,00	171 758,88	122,68 %
0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	23 000,00	24 987,05	108,64 %
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30,00	32,54	108,47 %
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 426 154,00	5 323 562,63	98,11 %
0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 186 154,00	5 235 159,00	100,94 %
0020 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	240 000,00	88 403,63	36,83 %
758 Różne rozliczenia	12 298 924,50	12 298 924,50	100,00 %
75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 665 055,00	8 665 055,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 665 055,00	8 665 055,00	100,00 %
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 628 564,00	3 628 564,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 628 564,00	3 628 564,00	100,00 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	346,50	346,50	100,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	346,50	346,50	100,00 %
75815 Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	—,— %
2980 Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	—,— %

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	4 959,00	4 959,00	100,00 %
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 959,00	4 959,00	100,00 %
801 Oświata i wychowanie	978 176,02	846 405,53	86,53 %
80101 Szkoły podstawowe	99 900,00	91 866,52	91,96 %
0610 Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	52,00	--,%
0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	90,00	--,%
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 500,00	2 415,40	161,03 %
0830 Wpływy z usług	37 000,00	26 106,21	70,56 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 400,00	1 619,31	115,67 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 583,60	--,%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 000,00	60 000,00	100,00 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	216 010,00	194 288,68	89,94 %
0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	48 620,00	24 269,00	49,92 %
0830 Wpływy z usług	28 493,00	36 734,68	128,93 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	138 897,00	133 285,00	95,96 %
80104 Przedszkola	420 516,00	326 489,00	77,64 %
0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	33 000,00	8 618,00	26,12 %
0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	176 000,00	108 806,00	61,82 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	8 081,00	8 436,00	104,39 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	203 435,00	200 629,00	98,62 %
80110 Gimnazja	0,00	646,74	--,%
0610 Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	26,00	--,%
0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	18,00	--,%
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	490,04	--,%
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	112,70	--,%
80130 Szkoły zawodowe	500,00	353,14	70,63 %
0610 Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	78,00	--,%

0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	18,00	--,%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	257,14	51,43 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	104 192,00	96 649,00	92,76 %
0830 Wpływy z usług	104 192,00	96 649,00	92,76 %
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	1 403,00	1 403,00	100,00 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 403,00	1 403,00	100,00 %
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	64 227,02	63 282,32	98,53 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	64 227,02	63 282,32	98,53 %
80195 Pozostała działalność	71 428,00	71 427,13	100,00 %
2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	63 956,00	63 954,38	100,00 %
2059 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 472,00	7 472,75	100,01 %
852 Pomoc społeczna	342 898,00	346 432,65	101,03 %
85202 Domy pomocy społecznej	15 391,00	45 176,68	293,53 %
0830 Wpływy z usług	7 000,00	11 779,20	168,27 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 391,00	33 397,48	398,02 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 074,00	6 589,22	93,15 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	0,00	0,00 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 874,00	6 589,22	95,86 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	49 294,00	49 156,84	99,72 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	49 294,00	49 156,84	99,72 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	900,00	653,03	72,56 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	900,00	653,03	72,56 %

85216 Zasiłki stałe	85 387,00	81 982,80	96,01 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 287,00	81 982,80	96,13 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	58 812,00	59 159,96	100,59 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 459,96	123,00 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 712,00	56 700,00	99,98 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	59 840,00	59 014,12	98,62 %
0830 Wpływy z usług	12 000,00	12 763,15	106,36 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 840,00	46 030,00	96,22 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	220,97	--,%
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	46 200,00	44 700,00	96,75 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 200,00	44 700,00	96,75 %
85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	20 000,00	0,00	0,00 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	0,00	0,00 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	43 872,00	41 573,70	94,76 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	43 872,00	41 573,70	94,76 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 872,00	41 573,70	94,76 %
855 Rodzina	11 180 821,00	10 966 205,14	98,08 %
85501 Świadczenie wychowawcze	7 749 342,00	7 592 203,06	97,97 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	11,60	11,60 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	744,74	74,47 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00	5 176,16	43,13 %
2060 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 736 242,00	7 586 270,56	98,06 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 049 478,00	3 014 305,38	98,85 %
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	23,20	23,20 %

0920 Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	422,43	84,49 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	7 423,69	123,73 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 017 778,00	2 993 788,67	99,21 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 100,00	12 647,39	50,39 %
85503 Karta Dużej Rodziny	2 691,00	1 566,07	58,20 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 691,00	1 564,67	58,14 %
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,40	--,%
85504 Wspieranie rodziny	364 018,00	343 311,95	94,31 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	350 610,00	333 559,20	95,14 %
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 408,00	9 752,75	72,74 %
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	15 292,00	14 818,68	96,90 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 292,00	14 818,68	96,90 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	990 839,00	751 661,73	75,86 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	950 529,00	732 588,02	77,07 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	125 200,00	15 313,67	12,23 %
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100 000,00	58 560,00	58,56 %
6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	725 329,00	658 714,35	90,82 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 000,00	3 089,75	102,99 %
0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	3 000,00	3 000,00	100,00 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	89,75	--,%

90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	37 000,00	15 359,52	41,51 %
0690 Wpływy z różnych opłat	37 000,00	15 359,52	41,51 %
90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	310,00	624,44	201,43 %
0400 Wpływy z opłaty produktowej	310,00	624,44	201,43 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	72 717,00	64 304,05	88,43 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	44 357,00	44 406,26	100,11 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 507,00	15 550,83	100,28 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	6,02	—,— %
0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	26 700,00	26 700,00	100,00 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	250,00	249,41	99,76 %
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 900,00	1 900,00	100,00 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	28 360,00	19 897,79	70,16 %
0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	4 700,00	4 669,60	99,35 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00	9 187,11	61,25 %
0830 Wpływy z usług	8 000,00	5 265,68	65,82 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	60,00	77,75	129,58 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	600,00	697,65	116,28 %
926 Kultura fizyczna	37 410,00	40 895,95	109,32 %
92601 Obiekty sportowe	26 210,00	29 057,70	110,86 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 760,00	2 442,53	138,78 %
0830 Wpływy z usług	24 000,00	25 937,71	108,07 %
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	62,47	124,94 %
0970 Wpływy z różnych dochodów	400,00	614,99	153,75 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	11 200,00	11 838,25	105,70 %
0690 Wpływy z różnych opłat	7 000,00	7 663,05	109,47 %
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	350,00	325,20	92,91 %

0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2 500,00	2 500,00	100,00 %
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 350,00	1 350,00	100,00 %
Razem	40 310 446,74	38 880 175,04	96,45 %

Dochody budżetu w roku 2019 wyniosły 38.880.175,04 zł, tj. o 3.996.366,70 zł więcej w porównaniu do roku 2018, w którym kwota dochodów wyniosła 34.883.808,34 zł. Wykonanie planu dochodów w roku 2019 kształtowało się na poziomie 96,45 %.

Tabela Nr 2. Ogólna struktura dochodów za lata 2017-2019

w złotych

Rodzaj dochodów	Wykonanie za 2017 rok	struktura	wykonanie za 2018 rok	struktura	wykonanie za 2019 rok	Struktura
I. dochody własne	11 319 628,29	37,21 %	14.056,994,93	40,30 %	14 431 711,67	37,12%
w tym:						
1. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	4 034 597,00	13,26 %	4 886 287,00	14,01 %	5 235 159,00	13,46 %
2. udział w podatku dochodowym od osób prawnych	66 814,47	0,22%	137 386,36	0,39%	88 403,63	0,23%
II. Dotacje celowe	10 170 099,57	33,43 %	10 232 112,41	29,33 %	12 154 844,37	31,26%
III. Subwencje	8 931 245,70	29,36 %	10 594 701,00	30,37 %	12 293 619,00	31,62%
Ogółem dochody	30 420 973,56	100,00%	34 883 808,34	100,00%	38 880 175,04	100,00%

Realizacja większości dochodów przebiegała planowo.

Na zrealizowane dochody składają się m.in.:

- w dziale „rolnictwo i łowiectwo” dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w wysokości 4.372,21 zł,
- dotacja celowa w wysokości 961.209,22 zł przeznaczona na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z województwa wielkopolskiego oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę (rozdział 01095),
- dotacja w wysokości 60.000,00 zł udzielona w budżetu Województwa Wielkopolskiego w ramach programu Wielkopolska Odnowa Wsi – Pięknieje Wielkopolska Wieś (dofinansowanie projektów realizowanych w miejscowości Wyganów i Stary Kobylin) – rozdział 01095,

- dotacja celowa w wysokości 15.573,00 złotych na realizację zadania zarządcy dróg publicznych powiatowych w Gminie Kobylin, przyjętego przez Radę Miejską w Kobylinie Uchwałą Nr XXXIX/225/14 z dnia 28 marca 2014 roku (wydatki na realizację powyższego zadania wyniosły 22.840,28 zł) – **rozdział 60014**,
- wpływy z tytułu kary umownej za 19 dni zwłoki z tytułu opóźnienia w oddaniu prac związanych z dostarczeniem kostki brukowej oraz obrzeży betonowych do miejscowości Starygród – 3.800,00 zł (**rozdział 60016**),
- wpływy z tytułu kary umownej za 13 dni zwłoki z tytułu opóźnienia w oddaniu prac zgodnie z umową nr 113/2019 (ułożenie chodnika przy ul. Jana III Sobieskiego) – 1.341,60 zł (**rozdział 60016**),
- dofinansowanie w wysokości 111.256,00 zł otrzymane z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie inwestycyjne „Przebudowa ulicy Mickiewicza” – rozdział 60016
- dochody z majątku gminy w wysokości 757.667,99 zł, w rozdziale „gospodarka mieszkaniowa”, co stanowi 67,78 % planu, których strukturę przedstawia tabela nr 3. Znaczącą pozycję w tych dochodach stanowią wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 330.789,15 zł oraz wpływy z usług komunalnych w wysokości 141.618,48 zł. W 2019 roku osiągnięto także dochody z tytułu odszkodowania za przejęcie na rzecz Skarbu Państwa prawa nieruchomości przeznaczonej pod inwestycje drogowe w wysokości 32.148,85 zł.

W roku 2019 dochody ze sprzedaży mienia wyniosły 155.878,50 zł. Gmina sprzedała następujące działki:

- za kwotę 26.874,00 zł netto działkę w Kobylinie o numerze geodezyjnym 1971 o powierzchni 0,0764 ha na rzecz użytkownika wieczystego,
- za kwotę 33.498,00 zł netto działkę w Kobylinie o numerze geodezyjnym 1972 o powierzchni 0,0953 ha na rzecz użytkownika wieczystego,
- kwota w wysokości 95.506,50 zł netto dotyczy działki w Kobylinie, ul. Al. Powstańców Wlkp. o numerze geodezyjnym 1563/8 o powierzchni 0,3888 ha, której sprzedaż na rzecz użytkownika wieczystego nastąpiła w 2018 roku. Wartość sprzedaży została rozłożona na raty na okres 4 lat. Kwota raty za 2019 rok wynosiła 95.506,50 zł.

Wysokość dochodów ze sprzedaży majątku na poziomie niższym od zaplanowanego wynika z przedłużającego się postępowania w sprawie sprzedaży prawa użytkowania wieczystego działki nr 379/2 o powierzchni 2,10 ha położonej w Starym Kobylinie. W wyniku przetargu ustnego nieograniczonego, który miał miejsce 6 września 2019 r., działka została zbyta za kwotę 451.900,00 zł. Ze względu na konieczność wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości przed upływem 5 lat od jej

nabycia przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolniczego i długą procedurę weryfikacji dokumentów, postępowanie administracyjne przedłużyło się i sprzedaż prawa użytkowania wieczystego działki nastąpi w 2020 roku.

- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu utrzymania stanowisk rządowych w rozdziale „**75011 - urzędy wojewódzkie**” w wysokości 74.816,00 złote,
- w rozdziale „**75023 - urzędy gmin**” uzyskaliśmy m.in. następujące dochody:
 - 1) dochody z tytułu odsetek od rachunku bankowego i lokat w wysokości 37.589,72 zł,
 - 2) z tytułu świadczonych usług transportowych innym jednostkom budżetowym – 4.278,48 zł,
 - 3) wpływy z tytułu wysyłki upomnień i wezwań do zapłaty w wysokości 8.211,81 zł,
 - 4) wpływy z dywidend z tytułu posiadania akcji Dolnośląskiego Centrum Hurtu Rolno – Spożywczego we Wrocławiu – 127,50 zł,
 - 5) zwrot kosztów zastępstwa procesowego i opłat sądowych – 199,50 zł,
- dotacja w wysokości 1.631,84 zł na aktualizację spisu wyborców (**rozdział 75101**),
- dotacja w wysokości 38.790,08 zł na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu (**rozdział 75108**),
- dotacja w wysokości 38.083,60 zł na przeprowadzenie wyborów Parlamentu Europejskiego (**rozdział 75113**),
- wpływy z tytułu dochodów podatkowych w wysokości 11.404.683,49 zł (dział 756),
- część oświatowa subwencji ogólnej 8.665.055,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 3.628.564,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – 4.959,00 zł
- w dziale „**oświata i wychowanie**” uzyskaliśmy następujące dochody:
 - 1) dochody w wysokości 28.521,61 złotych za wynajem hali środowiskowo – sportowej i pomieszczeń szkolnych oraz związane z tym koszty usług (**rozdział 80101**),
 - 2) wpływy z odsetek od rachunku bankowego – 1.619,31 zł (**rozdział 80101**),
 - 3) dotacja w wysokości 4.000,00 zł na realizację „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” (**rozdział 80101**),
 - 4) dotacja w wysokości 56.000,00 zł na realizację rządowego programu „Aktywna tablica” – rozdział 80101,

- 5) wpływy w wysokości 52,00 zł z tytułu opłat za wydanie duplikatu świadectwa i legitymacji szkolnej (**rozdział 80101**)
- 6) wpływy z tytułu odpłatności za korzystanie z wyżywienia w oddziałach przedszkolnych w SP w Smolicach, w SP w Zalesiu Małym, w wysokości 24.269,00 zł. Z uwagi na występujące nieobecności dzieci w przedszkolu wykonanie planu jest na poziomie 49,92% (**rozdział 80103**),
- 7) wpływy ze świadczonych przez naszą gminę usług wychowania przedszkolnego dla gmin: Pępowo, Smolice, Jutrosin 36.734,68zł (**rozdział 80103**),
- 8) wpływy z tytułu dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018 roku w wysokości 133.285,00 złotych w **rozdziale 80103**,
- 9) wpływy z tytułu korzystania z wychowania przedszkolnego – 8.618,00 zł (**rozdział 80104**). Wykonanie planu jest na poziomie 26,12 % z uwagi na zawyżone deklaracje rodziców przy zapisach dzieci do przedszkola na godziny ponadprogramowe,
- 10) wpływy z tytułu innych źródeł (m.in. z tytułu kształcenia ucznia w przedszkolu) – 8.436,00 zł (**rozdział 80104**)
- 11) wpływy z tytułu korzystania z wyżywienia w przedszkolu w Zespole Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie w wysokości 108.806,00 zł. Z uwagi na występujące nieobecności dzieci w przedszkolu wykonanie planu jest w 61,82% za korzystanie z wyżywienia (**rozdział 80104**),
- 12) wpływy z tytułu dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 w wysokości 200.629,00 złotych w **rozdziale 80104**,
- 13) dochody w wysokości 602,74 zł za wynajmowanie pomieszczeń w budynku gimnazjum, oraz zaległy podatek Vat (**rozdział 80110**),
- 14) wpływy w wysokości 44,00 zł z tytułu opłat za wydanie duplikatu świadectwa i legitymacji szkolnej (**rozdział 80110**)
- 15) wpływy w wysokości 96,00 zł z tytułu opłat za wydanie duplikatu świadectwa i legitymacji szkolnej (**rozdział 80130**),
- 16) wpływy z odsetek od rachunku bankowego 257,14 zł (**rozdział 80130**),
- 17) wpływy z usług za przygotowanie posiłków w ramach „rządowego programu dożywiania” w wysokości 96.649,00 zł (**rozdział 80148**),
- 18) wpływy z tytułu dotacji na realizację zadań własnych wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w zakresie wychowania przedszkolnego w 2019 w wysokości 1.403,00 złotych w **rozdziale 80149**,

19) wpływy z tytułu dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w 2019 w wysokości 63.282,32 złotych w **rozdziale 80153**,

20) wpływy z tytułu dofinansowania z Ministerstwa Finansów i Województwa Wielkopolskiego projektu Szkoła Ludzi Sukcesu w 2019 roku w wysokości 71.427,13 zł (**rozdział 80195**)

- w dziale „**852 - pomoc społeczna**”:

1) wpływy w wysokości 11.779,20,00 zł z tytułu wpłat rodzin za pobyt członka rodziny skierowanego do domu pomocy społecznej (**rozdział 85202**),

2) wpływy w 33.397,48 zł z tytułu zwrotu przez spadkobiercę poniesionych przez Gminę kosztów pobytu członka rodziny skierowanego do domu pomocy społecznej (**rozdział 85202**). Ponad planowane wykonanie dochodów z tego tytułu wynika ze zwrotu przez spadkobierców kosztów pobytu osoby zmarłej w domu pomocy społecznej w miesiącu grudniu 2019 r.,

3) dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w wysokości 14.818,68 zł na zadania zlecone (**rozdział 85513**) i 6.589,22 zł na zadania własne (**rozdział 85213**),

4) dotacja w wysokości 49.156,84 zł na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa (**rozdział 85214**),

5) dotacja w wysokości 653,03 zł na wypłatę dodatków energetycznych (**rozdział 85215**),

6) dotacja w wysokości 81.982,80 zł na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (**rozdział 85216**),

7) dotacja na utrzymanie ośrodka opieki społecznej w wysokości 56.700,00 zł (**rozdział 85219**), Plan i wykonanie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przedstawia tabela nr 6,

8) pozyskałiśmy dochody za usługi opiekuńcze w wysokości 12.763,15 zł (**rozdział 85228**),

9) dotacja w wysokości 46.030,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze (**rozdział 85228**),

10) otrzymaliśmy dotację w wysokości 44.700,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (**rozdział 85230**). Całkowity koszt realizacji programu 93.794,00 zł, czyli udział środków własnych wynosi 49.094,00 zł (52,34% całości wydatków),

- dotacja w wysokości 41.573,70 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty (**rozdział 85415**),

- dotacje w dziale „**855 – rodzina**”:

1. dotację w wysokości 7.586.270,56 zł na realizację wypłat świadczeń wychowawczych (**rozdział 85501**),
 2. zwroty w wysokości 5.176,16 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe, odsetek od tych zwrotów – 744,74 zł oraz kosztów upomnienia – 11,60 zł (**rozdział 85501**),
 3. dotacja w wysokości 2.993.788,67 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz na składki wraz z ich obsługą (**rozdział 85502**),
 4. zwroty w wysokości 7.423,69 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe, odsetek od tych zwrotów – 422,43 zł oraz kosztów upomnień – 23,20 zł (**rozdział 85502**),
 5. dochody własne w kwocie 12.647,39 zł, tzn. udział procentowy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – z tytułu prowadzenia postępowania wobec dłużników alimentacyjnych zobowiązanych do zwrotu należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych (**rozdział 85502**),
 6. dotacja w wysokości 1.564,67 zł na wydawanie Kart Dużej Rodziny (**rozdział 85503**),
 7. dochody własne w kwocie 1,40 zł, tzn. udział procentowy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – za wydawanie duplikatu Karty Dużej Rodziny (**rozdział 85503**),
 8. dotację w wysokości 333.559,20 zł na realizację Programu Dobry Start 300+ (**rozdział 85504**),
 9. dotacja w wysokości 9.752,75 zł na realizację zadań w zakresie wspierania rodziny (**rozdział 85504**).
- zwrot podatku VAT za 2018 rok w wysokości 58.560,00 (**rozdział 90001**),
 - wpływy z tytułu odpłatnego udostępnienia sieci kanalizacji deszczowej w m. Długoleka i Smolice – 15.313,67 zł (**rozdział 90001**),
 - wpływy dotacji z ARiMR w ramach programu PROW z tytułu pomocy na realizację inwestycji polegającej na budowie kanalizacji w wysokości 658.714,35 zł (**rozdział 90001**)
 - wpływy z tytułu kary umownej za opóźnienia w oddaniu prac polegających na świadczeniu usług komunalnych– 3.000,00 zł (**rozdział 90004**),
 - wpływy z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę zasądzonej kary umownej – 89,75 zł (**rozdział 90004**)
 - wpływy z opłaty za korzystanie ze środowiska 15.359,52 zł (**rozdział 90019**),

- wpływy z opłaty produktowej – 624,44 zł (**rozdział 90020**)
- wpływy w wysokości 15.550,83 zł z tytułu wynajmu i dzierżawy na zadania w zakresie kultury (**rozdział 92105**),
- wpływy w wysokości 26.700,00 zł z tytułu darowizny na cele kulturalne (**rozdział 92105**),
- wpływy z tytułu dofinansowania imprez kulturalnych organizowanych w gminie w wysokości 1.900,00 zł (**rozdział 92105**),
- wpływy z tytułu kary umownej za 4 dni zwłoki z tytułu opóźnienia w oddaniu prac zgodnie z umową nr 9/2019 (remont pomieszczeń w budynku kina) – 4.669,60 zł (**rozdział 92109**),
- wpływy w wysokości 9.187,11 zł z tytułu wynajmu świetlic wiejskich oraz opłaty za media 5.265,68 zł (**rozdział 92109**),
- wpływy ze zwrotu zaległego podatku VAT w wysokości 697,65 zł (**rozdział 92109**),
- wpływy z tytułu wynajmu obiektów sportowych w wysokości 2.442,53 zł (**rozdział 92601**),
- wpływy w wysokości 25.937,71 zł za usługi związane z działalnością obiektu sportowego Pilawa (**rozdział 92601**),
- wpływy ze zwrotu zaległego podatku VAT w wysokości 614,99 zł (**rozdział 92601**),
- wpływy z tytułu dzierżawy gruntu w wysokości 325,20 zł (**rozdział 92605**),
- wpływy w wysokości 7.663,05zł z tytułu wpisowego na udział w „Biegu Marszałka J. Piłsudskiego”, darowizny na jego organizację w wysokości 2.500,00 złotych oraz 1.350,00 zł z tytułu dofinansowania biegu (**rozdział 92605**),

Tabela Nr 3. Struktura dochodów z majątku gminy (rozdział 70005) (w zł)

Lp.	Rodzaj należności	Należności (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy	Dochody wykonane	Należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2019 - ogółem	Należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2019 - zaległości	Nadpłata na dzień 31.12.2019
rozdział 70005 (gospodarka mieszkaniowa)						
1	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	416 977,09	330 789,15	86 187,94	83 078,98	0,00
2	Sprzedaż nieruchomości	155 878,50	155 878,50	0,00	0,00	0,00
3	Wpływy z tytułu wieczystego użytkowania	59 922,58	53 197,22	6 725,36	6 725,36	0,00
4	Wpływy z usług komunalnych	196 461,77	141 618,48	54 843,29	51 885,73	0,00
5	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	22 192,32	22 192,32	0,00	0,00	0,00
6	Wpływy z tytułu	32 148,85	32 148,85	0,00	0,00	0,00

	odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego					
7	Pozostałe odsetki	53 545,64	15 259,96	38 285,68	38 285,68	0,00
8	Wpływy z różnych dochodów	8 449,84	6 583,51	1 866,33	1 151,27	0,00
	Razem	945 576,59	757 667,99	187 908,60	181 127,02	0,00

Przychody ogółem ze sprzedaży mienia w roku 2019 wyniosły 155 878,50 zł. Dla porównania wyniosły w następujących latach:

- ✓ w roku 2018 – 774.517,85 złotych,
- ✓ w roku 2017 – 196.914,23 złotych
- ✓ w roku 2016 – 152.610,77 złotych,
- ✓ w roku 2015 – 279.638,21 złotych,
- ✓ w roku 2014 – 255.597,00 złotych,
- ✓ w roku 2013 – 38.557,05 złotych,
- ✓ w roku 2012 – 232.301,35 złotych,
- ✓ w roku 2011 - 103.392,30 złotych,
- ✓ w roku 2010- 52.578,82 złotych,
- ✓ w roku 2009 – 52.085,30 złotych,
- ✓ w roku 2008 - 376.454,25 złote,
- ✓ w roku 2007 - 223.830,71 złotych,

W roku 2019 dochody z tego tytułu znacznie zmalały w porównaniu do roku 2018, jednak były one na zbliżonym poziomie do dochodów, jakie gmina osiągała od roku 2007 r.

Tabela Nr 4. Plan i wykonanie dochodów majątkowych.

w złotych

Dział / rozdział / paragraf	Plan	Wykonanie	% wyk. p.p.
010 Rolnictwo i łowiectwo	60 000,00	60 000,00	100,00 %
01095 Pozostała działalność	60 000,00	60 000,00	100,00 %
6300 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60 000,00	60 000,00	100,00 %
600 Transport i łączność	111 256,00	111 256,00	100,00 %
60016 Drogi publiczne gminne	111 256,00	111 256,00	100,00 %
6350 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	111 256,00	111 256,00	100,00 %

700 Gospodarka mieszkaniowa	613 358,00	210 219,67	34,27 %
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	613 358,00	210 219,67	34,27 %
0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20 400,00	22 192,32	108,79 %
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	560 481,00	155 878,50	27,81 %
0800 Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	32 477,00	32 148,85	98,99 %
750 Administracja publiczna	52 577,00	132,00	0,25 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	132,00	132,00	100,00 %
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	132,00	132,00	100,00 %
75095 Pozostała działalność	52 445,00	0,00	0,00 %
6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	52 445,00	0,00	0,00 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	725 329,00	658 714,35	90,82 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	725 329,00	658 714,35	90,82 %
6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	725 329,00	658 714,35	90,82 %
	1 562 520,00	1 040 322,02	66,58 %

W roku 2019 obowiązywały stawki podatków określone w uchwale Rady Miejskiej w Kobylinie nr II/14/18 z dnia 29 listopada 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz w uchwale nr II/15/19 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Obowiązujące stawki były poniżej stawek maksymalnych, zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 r. (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r., poz. 1170 ze zm.).

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w roku 2019 wynoszą 867.336,69 zł, w tym:

1) od osób prawnych:

- z tytułu podatku od nieruchomości – 259.537,60 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych – 62.723,00 zł,

2) od osób fizycznych;

- z tytułu podatku od nieruchomości – 428.413,09 zł,
- z tytułu podatku rolnego – (-38,00) zł – (kwota ujemna ze względu na zmiany decyzji ustalających łączne zobowiązanie pieniężne za lata ubiegłe),

- z tytułu podatku od środków transportowych – 116.701,00 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły 406.073,60 zł, natomiast od osób fizycznych – 11.296,16 zł.

W roku 2019 nie wystąpiły skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa – umorzenie zaległości podatkowych oraz odsetek podatkowych, rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności, zwolnienia z obowiązku pobrania, ograniczenia poboru.

W tabeli nr 5 przedstawione zostały zaległości i nadpłaty z tytułu podatków i opłat lokalnych. Zaległości z tytułu podatków i opłat wynoszą w porównaniu z poszczególnymi latami:

- ✓ na koniec 2019 roku 423.164,87 zł, natomiast należne odsetki podatkowe 146 494,30 zł,
- ✓ na koniec 2018 roku 348.764,55 zł, natomiast należne odsetki podatkowe 127.328,51 zł,
- ✓ na koniec 2017 roku 332.442,89 zł, natomiast należne odsetki podatkowe 111.681,27 zł,
- ✓ na koniec 2016 roku 549.926,27 zł, natomiast należne odsetki podatkowe 361.358,20 zł,
- ✓ na koniec 2015 roku 555.592,43 zł, natomiast należne odsetki podatkowe 327.413,00 zł,
- ✓ na koniec 2014 roku zaległości wyniosły 582.585,36 zł, należne odsetki 324.037,00 zł,
- ✓ na koniec 2013 roku zaległości wyniosły 612.543,50 zł, należne odsetki 285.922,00 zł,
- ✓ na koniec 2012 zaległości wyniosły 864.157,45 zł, należne odsetki 332.157,00 zł,
- ✓ na koniec 2011 roku zaległości wynosiły 639.833,45 zł, należne odsetki 171.594,00 zł,
- ✓ na koniec roku 2010 zaległości wynosiły 569.303,91 złotych, należne odsetki 144.161,00 złotych,
- ✓ na koniec roku 2009 zaległości - 439.307,41 złotych, należne odsetki 135.582,00 złote,
- ✓ na koniec roku 2008 zaległości - 333.463,72 złote, należne odsetki podatkowe – 126.127,40

Tabela Nr 5. Zaległości podatkowe.

w złotych

Lp.	Rodzaj podatku	Należności (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)	Dochody wykonane	Należności pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2019		Nadpłata na dzień 31.12.2019
				ogółem	zaległości	
OSOBY PRAWNE						
1	Podatek od nieruchomości	2 649 608,31	2 592 749,92	56 858,39	56 858,39	0,00
2	Odsetki podatkowe	20 138,49	19 443,49	695,00	0,00	0,00
	Razem	2 669 746,80	2 612 193,41	57 553,39	56 858,39	0,00
OSOBY FIZYCZNE						
1	Podatek od nieruchomości	1 444 209,38	1 134 179,09	310 032,90	310 032,90	2,61
2	Podatek rolny	867 118,37	853 868,59	13 251,58	13 251,58	1,80
3	Podatek leśny	2 205,00	2 201,00	4,00	4,00	0,00

4	Podatek od środków transportowych	189 745,96	171 339,16	18 407,80	18 407,80	1,00
5	Podatek od spadków i darowizn	343 263,74	342 896,97	366,77	162,77	0,00
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	225 951,83	225 425,91	525,92	275,92	0,00
7	Odsetki podatkowe	156 293,51	10 494,21	145 799,30	0,00	0,00
	Razem	3 228 787,79	2 740 404,93	488 388,27	342 134,97	5,41
POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY						
1	Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	35 821,94	12 472,89	23 349,05	23 349,05	0,00
2	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	172 518,90	171 758,88	760,02	760,02	0,00
3	Wpływy z innych lokalnych opłat	25 077,72	24 987,05	91,28	62,44	0,61
4	Odsetki podatkowe	36,36	32,54	3,82	0,00	0,00
	Razem	233 454,92	209 251,36	24 204,17	24 171,51	0,61
RAZEM OSOBY FIZYCZNE I PRAWNE, POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY						
		6 131 989,51	5 561 849,70	570 145,83	423 164,87	6,02

Najwyższe zaległości występują:

- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 310 032,90 zł (o 54 369,07 zł więcej w porównaniu do roku 2018),
- w podatku rolnym od osób fizycznych – 13 251,58 zł (jest to kwota o 2 391,79 zł niższa w porównaniu do roku 2018),
- w podatku od nieruchomości od osób prawnych – 56 858,39 zł (o 20 724,08 zł więcej w porównaniu do roku 2018),
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 18 407,80 (o 4 703,84 zł więcej niż w roku 2018),
- w podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej – 23 349,05 zł (o 2 577,89 zł mniej niż w roku 2018).

Zaległości z tytułu dochodów klasyfikowanych w dziale „70005 - gospodarka gruntami i nieruchomościami” wyniosły w poszczególnych latach:

- ✓ w roku 2019 – 181.127,02 zł, w tym odsetki – 38 285,68 zł,
- ✓ w roku 2018 – 220.394,74 zł, w tym odsetki – 41.510,41 zł,
- ✓ w roku 2017 – 191.054,61 zł, w tym odsetki – 38.341,70 zł,
- ✓ w roku 2016 – 176.450,20 zł, w tym odsetki – 33.178,78 zł,
- ✓ w roku 2015 - 169.043,24 zł, w tym odsetki w wysokości 39.958,35 zł

- ✓ za rok 2014 wyniosły 146.130,94, w tym odsetki – 37.883,36 zł,
- ✓ za rok 2013 wyniosły 108.833,82 zł, w tym odsetki – 37.883,36 zł,
- ✓ za rok 2012 wyniosły 207.861,13 zł,
- ✓ za rok 2011 wyniosły 137.464,51 zł,
- ✓ za rok 2010 wyniosły 183.270,49 zł,
- ✓ za rok 2009 wyniosły 147.097,08 zł,
- ✓ za rok 2008 wyniosły 123.119,61 zł,
- ✓ za rok 2007 - 105.582,80 zł,
- ✓ w roku 2006 - 105.393,86 zł,

Zaległości z tytułu świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składki na ubezpieczenie społeczne, emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego kształtują się na wysokim poziomie.

Zaległości te wyniosły w poszczególnych latach:

- ✓ Za rok 2019 – 848.227,43 zł
- ✓ Za rok 2018 – 790.621,54 zł
- ✓ Za rok 2017 – 684.737,67 zł,
- ✓ za rok 2016 – 630.846,75 zł,
- ✓ za rok 2015 - 519.324,81 zł,
- ✓ za rok 2014 wyniosły 395.822,31 zł,
- ✓ za 2013 wyniosły 312.400,61 zł,
- ✓ za rok 2012 zaległości wyniosły 269.775,55 zł,
- ✓ za rok 2011 - 223.558,24 zł,
- ✓ za rok 2010 - 201.769,38 zł,
- ✓ za rok 2009 - 168.585,09 zł,
- ✓ za rok 2008 - 142.050,54 zł,
- ✓ za rok 2007 - 94.388,49 zł,

W tym przypadku zaobserwować można również tendencję wzrostową.

Z tytułu istnienia zaległości wysłano:

- 835 upomnień z tytułu podatków, 186 tytułów egzekucyjnych z tytułu podatków, 3 wpisy hipotek z tytułu zaległości podatkowych, 102 wezwania z tytułu należności cywilnoprawnych oraz 19 spraw skierowano na drogę sądową / egzekucję komorniczą.

Poniższe zestawienie w tabeli 6 i 7 przedstawia realizację i kształtowanie się dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconej gminie, jak również dochodów związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Realizacja w/w dochodów w roku 2019 przebiegała planowo.

Tabela Nr 6. Plan i wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconej gminie.

w złotych

Dział / rozdział / paragraf	Plan	Wykonanie	% wyk. p.p.
010 Rolnictwo i łowiectwo	961 209,22	961 209,22	100,00 %
01095 Pozostała działalność	961 209,22	961 209,22	100,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	961 209,22	961 209,22	100,00 %
750 Administracja publiczna	74 816,00	74 816,00	100,00 %
75011 Urzędy wojewódzkie	74 816,00	74 816,00	100,00 %
010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 816,00	74 816,00	100,00 %
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	78 509,00	78 505,52	100,00 %
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 633,00	1 631,84	99,93 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 633,00	1 631,84	99,93 %
75108 Wybory do Sejmu i Senatu	38 791,00	38 790,08	100,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 791,00	38 790,08	100,00 %
75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	38 085,00	38 083,60	100,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 085,00	38 083,60	100,00 %
758 Różne rozliczenia	346,50	346,50	100,00 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	346,50	346,50	100,00 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	346,50	346,50	100,00 %
801 Oświata i wychowanie	64 227,02	63 282,32	98,53 %
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	64 227,02	63 282,32	98,53 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	64 227,02	63 282,32	98,53 %
852 Pomoc społeczna	48 740,00	46 633,03	95,78 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	900,00	653,03	72,56 %

2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	900,00	653,03	72,56 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	47 840,00	46 030,00	96,22 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 840,00	46 030,00	96,22 %
855 Rodzina	11 122 613,00	10 930 001,78	98,27 %
85501 Świadczenie wychowawcze	7 736 242,00	7 586 270,56	98,06 %
2060 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	7 736 242,00	7 586 270,56	98,06 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 017 778,00	2 993 788,67	99,21 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 017 778,00	2 993 788,67	99,21 %
85503 Karta Dużej Rodziny	2 691,00	1 564,67	58,14 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 691,00	1 564,67	58,14 %
85504 Wspieranie rodziny	350 610,00	333 559,20	95,14 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	350 610,00	333 559,20	95,14 %
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	15 292,00	14 818,68	96,90 %
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 292,00	14 818,68	96,90 %
	12 350 460,74	12 154 844,37	98,42 %

Tabela Nr 7. Plan i wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

w złotych

Dział / rozdział / paragraf	Plan	Wykonanie	% wyk.
600 Transport i łączność	15 573,00	15 573,00	100,00 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	15 573,00	15 573,00	100,00 %
2320 Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 573,00	15 573,00	100,00 %
Razem	15 573,00	15 573,00	100,00 %

W roku 2019 pozyskaliśmy środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu Szkoła Ludzi Sukcesu oraz na realizowaną inwestycję polegającą na budowie kanalizacji w miejscowości Długoleka i Smolice. Oba projekty były kontynuowane z roku 2018.

Tabela Nr 8. Plan i wykonanie dochodów na finansowanie programów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Dział / rozdział / paragraf	Plan	Wykonanie	% wyk. p.p.
750 Administracja publiczna	353 939,00	0,00	0,00 %
75095 Pozostała działalność	353 939,00	0,00	0,00 %
2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	301 494,00	0,00	0,00 %
6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	52 445,00	0,00	0,00 %
801 Oświata i wychowanie	71 428,00	71 427,13	100,00 %
80195 Pozostała działalność	71 428,00	71 427,13	100,00 %
2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	63 956,00	63 954,38	100,00 %
2059 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 472,00	7 472,75	100,01 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	725 329,00	658 714,35	90,82 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	725 329,00	658 714,35	90,82 %
6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	725 329,00	658 714,35	90,82 %
	1 150 696,00	730 141,48	63,45 %

W 2019 roku zaplanowane zostały wpływy z tytułu dofinansowania projektu pn. „Wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych w gminie Krotoszyn, Kobylin, Rozdrażew, Koźmin Wielkopolski, Zduny, Sulmierzyce i w Powiecie Krotoszyńskim”. Projekt ten współfinansowany jest przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Gmina Kobylin wraz z pozostałymi Gminami

powiatu krotoszyńskiego złożyła wniosek o płatność w ramach projektu „Wdrożenie wysokiej jakości usług administracyjnych w gminie Krotoszyn, Kobylin, Rozdrażew, Koźmin Wlkp., Zduny, Sulmierzyce i w Powiecie Krotoszyńskim”.

Ze względu na przedłużającą się procedurę weryfikacji dokumentów oraz większą liczbę gmin zobowiązanych do prawidłowego złożenia dokumentacji, dochody z tego tytułu nie wpłynęły w 2019 roku. Ponieważ Gmina nie posiadała informacji, że środki z tego tytułu nie wpłyną w 2019 roku, plan dochodów na 2019 rok nie został zmieniony. Weryfikacja dokumentów ma się zakończyć w 2020 roku, w związku z powyższym dochody z tego tytułu zostaną wprowadzone do planu dochodów na rok budżetowy 2020.

Tabela Nr 9. Struktura wykonania dochodów według poszczególnych źródeł.

w złotych

Lp.	Źródło dochodu	Rok 2019		Rok 2018		Dynamika 2019/2018	różnica kwotowa 2019-2018
		kwota	struktura	kwota	struktura		
1	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	5 235 159,00	13,47%	4 886 287,00	14%	107,14%	348 872,00
2	Udział we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych	88 403,63	0,23%	137 386,36	0%	64,35%	-48 982,73
3	Podatek rolny	1 190 857,59	3,06%	1 170 593,95	3%	101,73%	20 263,64
4	Podatek leśny	40 964,00	0,11%	41 460,00	0%	98,80%	-496,00
5	Podatek od nieruchomości	3 726 929,01	9,59%	2 707 634,15	8%	137,65%	1 019 294,86
6	Podatek od środków transportowych	255 721,16	0,66%	231 890,84	1%	110,28%	23 830,32
7	Podatek od spadków i darowizn	342 896,67	0,88%	35 353,46	0%	969,91%	307 543,21
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	225 425,91	0,58%	285 089,23	1%	79,07%	-59 663,32
9	Wpływy z innych opłat	24 987,05	0,06%	14 289,11	0%	174,87%	10 697,94
10	Wpływy z opłaty skarbowej	26 105,00	0,07%	24 713,00	0%	105,63%	1 392,00
11	Opłata targowa	32 438,00	0,08%	29 914,50	0%	108,44%	2 523,50
12	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	171 758,88	0,44%	152 453,80	0%	112,66%	19 305,08
13	Wpływy z karty podatkowej	12 472,89	0,03%	13 876,78	0%	89,88%	-1 403,89
14	Odsetki podatkowe	30 116,40	0,08%	12 996,10	0%	231,73%	17 120,30
15	Pozostałe odsetki	58 589,25	0,15%	44 981,62	0%	130,25%	13 607,63
16	Dochody z majątku gminy	735 824,52	1,89%	1 261 039,11	4%	58,35%	-525 214,59
17	Dotacje celowe na zadania rządowe zlecone gminie	12 154 844,37	31,26%	10 232 112,41	29%	118,79%	1 922 731,96
18	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy	685 772,31	1,76%	625 982,46	2 %	92,83%	59 789,85

19	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	15 573,00	0,04%	15 573,00	1%	100%	0,00
20	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	12 877,51	0,03%	8 125,27	0%	158,49%	4 752,24
21	Dotacje celowe w ramach programów z udziałem środków europejskich	730 141,48	1,88%	1 212 105,91	3%	60,24%	-481 964,43
22	Dotacje celowe z państwowych funduszy celowych	111 256,00	0,29%	102 000,00	0%	109,07%	9 256,00
23	Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	60 000,00	0,15%	0,00	0%	100%	60 000,00
24	Subwencja oświatowa	8 665 055,00	22,29%	7 753 817,00	22%	111,75%	911 238,00
25	Subwencja wyrównawcza	3 628 564,00	9,33%	2 840 884,00	8%	127,73%	787 680,00
26	Część równoważąca subwencji ogólnej	4 959,00	0,01%	0,00	0%	100%	4 959,00
27	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych gmin	3 250,00	0,01%	8 940,00	0%	36,35%	-5 690,00
28	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	8 618,00	0,02%	8 554,00	0%	100,75%	64,00
29	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia	133 075,00	0,34%	152 561,00	0%	87,23%	-19 486,00
30	Wpływy z opłat za świadczenia opiekuńcze	12 763,15	0,03%	11 128,13	0%	114,69%	1 635,02
31	wpływy z opłat za pobyt w DPS	45 176,68	0,12%	10 310,00	0%	438,18%	34 866,68
32	wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT za lata ubiegłe	58 560,00	0,15%	125 161,00	0%	46,79%	-66 601,00
33	Dochody z odpłatnego udostępnienia sieci kanalizacji	15 313,67	0,04%	0,00	0%	100%	15 313,67
34	dochody z tytułu kar i odszkodowań	12 811,20	0,03%	255 190,99	1%	5,02%	- 242 379,79
35	Pozostałe dochody	322 915,71	0,84%	471 404,16	1%	68,50%	-148 488,45
	Razem	38 880 175,04	100%	34 883 808,34	100%	114,46%	3 996 366,70

W porównaniu do roku 2018 dochody wzrosły o 3.996.366,70 zł. W 2019 roku w porównaniu z rokiem 2018 wzrosły głównie następujące dochody:

- udział we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych o 348.872,00 zł,
- wpływy z tytułu podatku od nieruchomości o 1.019.294,86 zł,
- wpływy z podatku rolnego o 20.263,64 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych o 23.830,32 zł
- wpływy z podatku od spadków i darowizn o 307.543,21 zł
- wpływy z odsetek podatkowych oraz odsetek od należności cywilnoprawnych o 30.727,93 zł,
- dotacje celowe na zadania rządowe zlecone gminie o 1.922.731,96 zł,

- dotacje celowe na realizację zadań własnych gminy o 59.789,85 zł,
- wpływy z tytułu subwencji ogólnej i oświatowej o 1.698.918,00 zł,
- dochody z tytułu odpłatności za pobyt w DPS o 34.866,68 zł,
- wpływy z tytułu odpłatnego udostępnienia kanalizacji o 15.313,67 zł.

W porównaniu do roku 2018 poniżej ukształtowały się następujące dochody roku 2019:

- udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych o 48.982,73 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych o 59.663,32 zł,
- dochody z majątku gminy o 525.214,59 zł,
- dochody z dotacji celowych w ramach programów z udziałem środków europejskich o 484.964,43 zł,
- dochody z tytułu zwrotu podatku VAT za lata ubiegłe o 66.601,00 zł,
- dochody z tytułu kar i odszkodowań o 242.379,79 zł.

Analizując dane zawarte w powyższych zestawieniach, porównując wykonanie dochodów w stosunku do planu, należy stwierdzić, że:

1) poniżej planu ukształtowały się kwotowo głównie następujące dochody:

- wpływy z tytułu sprzedaży mienia gminnego o 404.602,50 zł,
- w podatku rolnym od osób prawnych i wystąpieniu zaległości podatkowych o 24.011,00 zł,
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych i wystąpieniu zaległości podatkowych o 105.820,91 zł,
- w podatku od rolnym od osób fizycznych i wystąpieniu zaległości podatkowych o 31.131,41 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych o 13.460,84 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) o 3.552,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej o 18.895,00 zł,
- wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych o 151.596,37 zł,
- z usług za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolu w Kobylinie o 24 382,00 zł,
- z opłat za korzystanie z wyżywienia w oddziałach przedszkolnych w Smolicach i Zalesiu Małym o 24.351,00 tys. zł oraz w Kobylinie o 67.194,00 tys. zł.

2) powyżej planu w znacznych kwotach zrealizowano dochody z tytułu:

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste o 4.697,22 zł,
- wpływu z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych o 29.789,15 zł,

- wpływy z usług komunalnych o 10.618,48 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych o 45.765,92 zł,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn o 20.965,97 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych o 70.425,91 zł,
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 49.005,00 zł,
- wpływy z opłat za pobyt w DPS o 29.785,68 zł.

Tabela Nr 10. Dynamika zmian w dochodach budżetowych analizowana w oparciu o stałą podstawę za lata 2016 – 2019

Dynamika zmian w dochodach w oparciu o stałe podstawy za lata 2016-2019				
Źródło dochodów	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
1	2	3	4	5
A. DOCHODY WŁASNE	10 680 816,49	11 319 628,29	14 056 994,93	14 426 752,67
B. Podatki i opłaty lokalne	4 372 856,84	4 219 694,06	4 633 562,99	5 558 466,34
C. Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	229 744,28	346 214,19	334 425,64	580 795,47
D. Dochody z mienia	694 595,91	681 955,02	1 261 039,11	735 824,52
E. Pozostałe dochody	1 222 812,00	1 970 353,55	2 804 293,83	2 228 103,71
F. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 160 807,46	4 101 411,47	5 023 673,36	5 323 562,63
G. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA	19 478 835,71	19 101 345,27	20 826 813,41	24 453 422,37
H. Subwencja ogólna	11 071 417,00	8 931 245,70	10 594 701,00	12 298 578,00
I. Dotacje celowe	8 407 418,71	10 170 099,57	10 232 112,41	12 154 844,37
DOCHODY OGÓŁEM	30 159 652,20	30 420 973,56	34 883 808,34	38 880 175,04
Zmiany w ujęciu bezwzględny (kwotowym)				
A. DOCHODY WŁASNE		638 811,80	3 376 178,44	3 745 936,18
B. Podatki i opłaty lokalne		-153 162,78	260 706,15	1 185 609,50
C. Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe		116 469,91	104 681,36	351 051,19
D. Dochody z mienia		-12 640,89	566 443,20	41 228,61
E. Pozostałe dochody		747 541,55	1 581 481,83	1 005 291,71
F. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		-59 395,99	862 865,90	1 162 755,17
G. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA		-377 490,44	1 347 977,70	4 974 586,66
H. Subwencja ogólna		- 2140 171,30	-476 716,00	1 227 161,00
I. Dotacje celowe		1 762 680,86	1 824 693,70	3 747 425,66
DOCHODY OGÓŁEM		261 321,36	4 724 156,14	8 720 522,84
Zmiany w ujęciu bezwzględny (relatywne) - dynamika łańcuchowa				
A. DOCHODY WŁASNE		105,98%	131,61%	135,07%
B. Podatki i opłaty lokalne		96,50%	105,96%	127,11%

C. Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe		150,70%	145,56%	252,80%
D. Dochody z mienia		98,18%	181,55%	105,94%
E. Pozostałe dochody		161,136%	229,33%	182,21%
F. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		98,57%	120,74%	127,95%
G. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA		98,06%	106,92%	125,54%
H. Subwencja ogólna		80,67%	-95,69%	111,08%
I. Dotacje celowe		120,97%	121,70%	144,57%
DOCHODY OGÓŁEM		100,87%	115,66%	128,91%
Zmiany w ujęciu względnym (relatywne) - tempo zmian				
A. DOCHODY WŁASNE		5,98%	31,61%	35,07%
B. Podatki i opłaty lokalne		-3,50%	5,96%	27,11%
C. Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe		50,70%	45,64%	152,80%
D. Dochody z mienia		-1,82%	81,55%	59,40%
E. Pozostałe dochody		61,13%	129,33%	82,21%
F. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		-1,43%	20,74%	27,95%
G. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA		-1,94%	6,92%	25,54%
H. Subwencja ogólna		-19,33%	-4,31%	11,08%
I. Dotacje celowe		20,97%	21,70%	44,57%
DOCHODY OGÓŁEM		0,87%	15,66%	28,91%

W oparciu o wykonanie budżetu Gminy Kobylin za lata 2016-2019 przedstawiono analizę zmian i dynamiki w dochodach oraz w ich ogólnej strukturze w odniesieniu do stałej podstawy, jaką jest rok 2016. W zakresie dochodów własnych utrzymuje się tendencja wzrostowa, co świadczy o zwiększeniu samodzielności finansowej gminy, poprzez kształtowanie wysokości podatków lokalnych, poprzez wspomaganie rozwoju przedsiębiorczości na swoim terenie jak również poprzez możliwość pozyskiwania środków z zewnątrz. Wśród dochodów własnych znacznemu wzrostowi w roku 2019 w porównaniu do lat poprzednich uległy dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dochody z tytułu podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe.

Subwencja ogólna w roku 2019 wzrosła w porównaniu do roku poprzedniego, można tu zatem również zauważyć wzrost dochodów z tego źródła finansowania. Tylko w roku 2017 była ona na niższym poziomie. W analizowanych latach można także zaobserwować wzrost kwot dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z uwagi na dołożenie nowego zadania – świadczenia wychowawczego oraz

świadczenia Dobry Start 300+. W latach 2017 – 2018 udzielona kwota dotacji na zadania zlecone utrzymywała się na zbliżonym poziomie. W roku 2019 kwota ta znacznie wzrosła w porównaniu do roku poprzedniego głównie ze względu na zniesienie kryterium dochodowego uprawniającego do uzyskania prawa do świadczenia wychowawczego 500+.

Tabela Nr 11. Dynamika zmian w dochodach budżetowych analizowana w oparciu o zmienne podstawy za lata 2016 – 2019

w złotych

Dynamika zmian w dochodach w oparciu o zmienne podstawy za lata 2016-2019

Źródło dochodów	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
1	3	4	5	
A. DOCHODY WŁASNE	10 680 816,49	11 319 628,29	14 056 994,93	14 426 752,67
B. Podatki i opłaty lokalne	4 372 856,84	4 219 694,06	4 633 562,99	5 558 466,34
C. Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	229 744,28	346 214,19	334 425,64	580 795,47
D. Dochody z mienia	694 595,91	681 955,02	1 261 039,11	735 824,52
E. Pozostałe dochody	1 222 812,00	1 970 353,55	2 804 293,83	2 228 103,71
F. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 160 807,46	4 101 411,47	5 023 673,36	5 323 562,63
G. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA	19 478 835,71	19 101 345,27	20 826 813,41	24 453 422,37
H. Subwencja ogólna	11 071 417,00	8 931 245,70	10 594 701,00	12 298 578,00
I. Dotacje celowe	8 407 418,71	10 170 099,57	10 232 112,41	12 154 844,37
DOCHODY OGÓŁEM	30 159 652,20	30 420 973,56	34 883 808,34	38 880 175,04
Zmiany w ujęciu bezwzględny (kwotowy)				
A. DOCHODY WŁASNE		638 811,80	2 737 366,64	369 757,74
B. Podatki i opłaty lokalne		-153 162,78	413 868,93	924 903,35
C. Podatki pobierane przez US		116 469,91	- 11 788,55	246 369,83
D. Dochody z mienia		-12 640,89	579 084,09	-525 214,59
E. Pozostałe dochody		747 541,55	833 940,28	-576 190,12
F. Udziały w podatkach		-59 395,99	922 261,89	299 889,27
G. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA		- 377 490,44	1 725 468,14	3 626 608,96
H. Subwencja ogólna		- 2 140 171,30	1 663 455,30	1 703 877,00
I. Dotacje celowe		1 762 680,89	62 012,84	1 922 731,96
DOCHODY OGÓŁEM		261 321,36	4 462 834,78	3 996 366,70
Zmiany w ujęciu bezwzględny (relatywne) – dynamika łańcuchowa				
A. DOCHODY WŁASNE		105,98%	124,18%	102,63%

B. Podatki i opłaty lokalne		96,50%	109,81%	119,96%
C. Podatki pobierane		150,70%	96,60%	173,67%
D. Dochody z mienia		98,18%	184,92%	58,35%
E. Pozostałe dochody		161,13%	142,32%	79,45%
F. Udziały w podatkach		98,57%	122,49%	105,97%
G. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA		98,06%	109,03%	117,41%
H. Subwencja ogólna		80,67%	118,63%	116,08%
I. Dotacje celowe		120,97%	100,61%	118,79%
DOCHODY OGÓŁEM		100,87%	114,67%	111,46%
Zmiany w ujęciu względnym (relatywne) – tempo zmian				
A. DOCHODY WŁASNE		5,98%	24,18%	2,63%
B. Podatki i opłaty lokalne		-3,50%	9,81%	19,96%
C. Podatki pobierane		50,70%	-3,40%	73,67%
D. Dochody z mienia		-1,82%	84,92%	-41,65%
E. Pozostałe dochody		61,13%	42,32%	-20,55%
F. Udziały w podatkach		-1,43%	22,49%	5,97%
G. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA		-1,94%	9,03%	17,41%
H. Subwencja ogólna		-19,33%	18,63%	16,08%
I. Dotacje celowe		20,97%	0,61%	18,79%
DOCHODY OGÓŁEM		0,87%	14,67%	11,46%

Tabela powyższa prezentuje wyniki zmian i dynamiki dochodów w ujęciu zmiennych podstaw odniesienia w dokonywanej analizie, czyli każdy poprzedni rok jest podstawą odniesienia do roku następnego w badaniu zmian dochodów.

III. WYDATKI

Plan i wykonanie wydatków budżetu Gminy Kobylin za rok 2019 w rozbiciu rozdziały i paragrafy przedstawia tabela nr 12. Wydatki majątkowe opisane zostały w tabeli Nr 19.

Tabela Nr 12. Plan i wykonanie wydatków budżetu.

Dział / rozdział / paragraf	Plan	Wykonanie	% wyk. p.p.
010 Rolnictwo i leśnictwo	1 115 514,22	1 113 081,79	99,78 %
01008 Melioracje wodne	30 000,00	30 000,00	100,00 %
2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00 %
01030 Izby rolnicze	24 920,00	23 848,38	95,70 %
2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	24 920,00	23 848,38	95,70 %
01095 Pozostała działalność	1 060 594,22	1 059 233,41	99,87 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 110,00	14 110,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 412,83	2 412,83	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	335,90	335,90	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	651,83	651,83	100,00 %
4270 Zakup usług remontowych	0,00	0,00	--,%
4300 Zakup usług pozostałych	1 336,68	1 336,68	100,00 %
4430 Różne opłaty i składki	942 361,98	942 361,98	100,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 385,00	98 024,19	98,63 %
600 Transport i łączność	968 918,00	829 936,31	85,65 %
60014 Drogi publiczne powiatowe	345 725,00	295 555,74	85,49 %
2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	272 725,00	272 715,46	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	--,%
4300 Zakup usług pozostałych	23 000,00	22 840,28	99,31 %
6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	0,00	0,00 %
60016 Drogi publiczne gminne	623 193,00	534 380,57	85,75 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	146 831,00	143 508,95	97,74 %
4270 Zakup usług remontowych	210 500,00	153 745,74	73,04 %
4300 Zakup usług pozostałych	88 407,00	60 116,20	68,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	177 455,00	177 009,68	99,75 %
700 Gospodarka mieszkaniowa	571 790,00	495 772,84	86,71 %

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	571 790,00	495 772,84	86,71 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	25 340,00	11 750,40	46,37 %
4260 Zakup energii	117 321,00	104 074,94	88,71 %
4270 Zakup usług remontowych	92 012,00	90 836,42	98,72 %
4300 Zakup usług pozostałych	158 784,00	148 646,95	93,62 %
4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 400,00	2 911,50	45,49 %
4430 Różne opłaty i składki	77 685,00	75 937,87	97,75 %
4530 Podatek od towarów i usług (VAT).	6 370,00	6 369,58	99,99 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	57 878,00	34 245,18	59,17 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	21 000,00	70,00 %
710 Działalność usługowa	62 000,00	27 099,20	43,71 %
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	62 000,00	27 099,20	43,71 %
4300 Zakup usług pozostałych	62 000,00	27 099,20	43,71 %
750 Administracja publiczna	3 864 601,00	3 539 568,26	91,59 %
75011 Urzędy wojewódzkie	261 132,00	240 734,09	92,19 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	193 220,00	182 876,87	94,65 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 300,00	12 277,05	99,81 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	33 753,00	30 178,59	89,41 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 859,00	4 323,80	88,99 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	564,33	37,62 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 300,00	6 374,24	61,89 %
4410 Podróże służbowe krajowe	300,00	101,13	33,71 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 200,00	3 428,60	81,63 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	609,48	87,07 %
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	155 120,00	137 645,93	88,74 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	150 120,00	132 860,43	88,50 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 857,00	3 642,95	94,45 %
4300 Zakup usług pozostałych	1 143,00	1 142,55	99,96 %
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 915 010,00	2 647 751,24	90,83 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 550,00	5 282,36	95,18 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 775 126,00	1 628 959,24	91,77 %

4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	114 300,00	114 271,73	99,98 %
4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	5 000,00	4 523,00	90,46 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	313 088,00	284 804,01	90,97 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	39 000,00	32 782,52	84,06 %
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	11 500,00	7 749,00	67,38 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	42 800,00	33 292,81	77,79 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	177 148,00	151 650,94	85,61 %
4260 Zakup energii	42 000,00	31 737,14	75,56 %
4270 Zakup usług remontowych	52 200,00	51 239,32	98,16 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	3 793,00	63,22 %
4300 Zakup usług pozostałych	191 702,00	173 578,97	90,55 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	336,00	0,00	0,00 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	10 341,08	94,01 %
4410 Podróże służbowe krajowe	18 400,00	15 611,85	84,85 %
4420 Podróże służbowe zagraniczne	600,00	0,00	0,00 %
4430 Różne opłaty i składki	24 720,00	23 722,27	95,96 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 000,00	39 609,62	94,31 %
4500 Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40,00	39,00	97,50 %
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	9 500,00	5 948,13	62,61 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33 000,00	28 815,25	87,32 %
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	79 400,00	76 108,50	95,85 %
4190 Nagrody konkursowe	0,00	0,00	--,%
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	27 955,00	27 801,42	99,45 %
4300 Zakup usług pozostałych	31 445,00	30 532,03	97,10 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	17 775,05	88,88 %
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	274 901,00	262 307,07	95,42 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 705,00	187 630,82	98,39 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 719,00	14 607,33	99,24 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	35 436,00	33 180,67	93,64 %

4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 201,00	4 731,83	90,98 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 470,43	91,17 %
4260 Zakup energii	500,00	0,00	0,00 %
4270 Zakup usług remontowych	0,00	0,00	--,%
4280 Zakup usług zdrowotnych	300,00	203,00	67,67 %
4300 Zakup usług pozostałych	14 000,00	10 391,17	74,22 %
4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	486,82	81,14 %
4410 Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	--,%
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 740,00	3 740,00	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 700,00	1 865,00	50,41 %
75095 Pozostała działalność	179 038,00	175 021,43	97,76 %
2900 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	34 536,00	34 536,00	100,00 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 250,00	1 067,00	47,42 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	79 432,00	79 428,00	99,99 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 105,00	44 734,18	99,18 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	--,%
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 322,00	10 122,92	98,07 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	713,00	698,90	98,02 %
4190 Nagrody konkursowe	500,00	437,29	87,46 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	980,00	853,29	87,07 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	700,00	700,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	425,00	0,00	0,00 %
4430 Różne opłaty i składki	75,00	75,00	100,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	2 368,85	59,22 %
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	78 509,00	78 505,52	100,00 %
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 633,00	1 631,84	99,93 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 365,00	1 365,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	234,00	233,40	99,74 %

4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	34,00	33,44	98,35 %
75108 Wybory do Sejmu i Senatu	38 791,00	38 790,08	100,00 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 300,00	23 300,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 050,00	8 050,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 377,00	1 376,55	99,97 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	141,00	140,88	99,91 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	300,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 431,00	5 431,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	192,00	191,65	99,82 %
75113 Wybory do Parlamentu Europejskiego	38 085,00	38 083,60	100,00 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 300,00	23 300,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 900,00	7 900,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 351,00	1 350,90	99,99 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	143,00	142,10	99,37 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	--,%
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 128,00	5 128,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	263,00	262,60	99,85 %
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	319 877,00	269 334,02	84,20 %
75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 400,00	7 400,00	100,00 %
6170 Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	7 400,00	7 400,00	100,00 %
75412 Ochotnicze straże pożarne	307 757,00	261 103,96	84,84 %
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	13 000,00	13 000,00	100,00 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	27 280,00	24 037,80	88,12 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 700,00	38 683,37	95,05 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 300,00	3 291,85	99,75 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	11 100,00	8 948,76	80,62 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 600,00	1 035,82	64,74 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00	10 848,60	86,79 %
4190 Nagrody konkursowe	5 920,00	5 916,12	99,93 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	81 316,00	60 490,47	74,39 %

4260 Zakup energii	14 500,00	10 437,55	71,98 %
4270 Zakup usług remontowych	41 500,00	34 571,24	83,30 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	10 800,00	10 510,00	97,31 %
4300 Zakup usług pozostałych	18 500,00	15 346,60	82,95 %
4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 565,00	2 121,27	82,70 %
4430 Różne opłaty i składki	21 176,00	20 331,00	96,01 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00	1 533,51	76,68 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	--,%
75414 Obrona cywilna	1 000,00	260,94	26,09 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	260,94	52,19 %
4270 Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00 %
75421 Zarządzanie kryzysowe	3 720,00	569,12	15,30 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	1 000,00	196,80	19,68 %
4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	420,00	372,32	88,65 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0,00 %
757 Obsługa długu publicznego	352 774,00	98 963,37	28,05 %
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	180 000,00	98 963,37	54,98 %
8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	180 000,00	98 963,37	54,98 %
75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	172 774,00	0,00	0,00 %
8030 Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	172 774,00	0,00	0,00 %
758 Różne rozliczenia	170 281,00	20 000,00	11,75 %
75814 Różne rozliczenia finansowe	20 000,00	20 000,00	100,00 %
6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	20 000,00	20 000,00	100,00 %
75818 Rezerwy ogólne i celowe	150 281,00	0,00	0,00 %
4810 Rezerwy	113 988,00	0,00	0,00 %
6800 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	36 293,00	0,00	0,00 %
801 Oświata i wychowanie	14 603 995,02	13 987 685,85	95,78 %
80101 Szkoły podstawowe	9 048 130,00	8 695 492,57	96,10 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	283 155,00	280 660,16	99,12 %

4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 888 900,00	4 754 670,44	97,25 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	313 650,00	309 328,96	98,62 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	912 405,00	879 599,25	96,40 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	113 445,00	96 653,29	85,20 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	20 800,00	15 800,00	75,96 %
4190 Nagrody konkursowe	2 600,00	1 641,41	63,13 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	167 600,00	160 642,65	95,85 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	96 474,00	96 165,03	99,68 %
4260 Zakup energii	274 000,00	220 894,93	80,62 %
4270 Zakup usług remontowych	58 000,00	54 368,13	93,74 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	7 801,00	86,68 %
4300 Zakup usług pozostałych	120 020,00	115 940,42	96,60 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 090,00	14 371,10	95,24 %
4410 Podróże służbowe krajowe	8 200,00	7 262,26	88,56 %
4430 Różne opłaty i składki	10 830,00	10 794,19	99,67 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	249 981,00	249 981,00	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 980,00	3 420,80	85,95 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 500 000,00	1 415 497,55	94,37 %
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	755 516,00	682 589,31	90,35 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 288,00	25 318,92	86,45 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	442 992,00	419 062,96	94,60 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 405,00	30 692,66	89,21 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	82 698,00	77 113,46	93,25 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 478,00	9 531,67	83,04 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	28 100,00	24 039,51	85,55 %
4220 Zakup środków żywności	48 620,00	26 360,89	54,22 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00	3 385,92	96,74 %
4260 Zakup energii	26 000,00	21 559,27	82,92 %
4270 Zakup usług remontowych	13 000,00	12 723,61	97,87 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,00 %

4300 Zakup usług pozostałych	3 200,00	2 592,34	81,01 %
4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00	783,40	71,22 %
4410 Podróże służbowe krajowe	700,00	239,70	34,24 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 635,00	28 635,00	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	150,00	37,50 %
80104 Przedszkola	1 604 438,00	1 454 742,89	90,67 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	44 599,00	41 926,15	94,01 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	910 622,00	852 481,03	93,62 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 259,00	62 041,69	99,65 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	162 348,00	151 638,41	93,40 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	18 294,00	14 987,73	81,93 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	46 783,00	46 755,69	99,94 %
4220 Zakup środków żywności	176 000,00	114 126,03	64,84 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	10 720,00	10 704,82	99,86 %
4260 Zakup energii	85 000,00	73 145,09	86,05 %
4270 Zakup usług remontowych	5 000,00	4 913,75	98,28 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	25 000,00	24 981,72	99,93 %
4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 848,28	92,41 %
4410 Podróże służbowe krajowe	1 000,00	379,50	37,95 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 063,00	52 063,00	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 250,00	1 250,00	100,00 %
80110 Gimnazja	689 328,00	689 318,51	100,00 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 883,00	28 882,87	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	415 237,00	415 236,47	100,00 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 823,00	94 822,63	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	91 063,00	91 062,74	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 242,00	11 241,12	99,99 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	--,%
4190 Nagrody konkursowe	0,00	0,00	--,%

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	9 938,00	9 937,72	100,00 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	--,% %
4260 Zakup energii	1 359,00	1 357,66	99,90 %
4270 Zakup usług remontowych	0,00	0,00	--,% %
4300 Zakup usług pozostałych	5 795,00	5 793,30	99,97 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	961,00	960,86	99,99 %
4410 Podróże służbowe krajowe	624,00	624,00	100,00 %
4430 Różne opłaty i składki	2 430,00	2 426,14	99,84 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 473,00	26 473,00	100,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	100,00 %
80113 Dowożenie uczniów do szkół	453 517,00	441 873,61	97,43 %
4300 Zakup usług pozostałych	451 693,00	440 050,60	97,42 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 824,00	1 823,01	99,95 %
80130 Szkoły zawodowe	643 763,00	625 383,01	97,14 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 728,00	34 715,65	97,17 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	342 896,00	341 489,07	99,59 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 547,00	20 534,77	99,94 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	64 912,00	62 758,39	96,68 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 803,00	8 228,87	76,17 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	8 083,33	89,81 %
4190 Nagrody konkursowe	500,00	388,82	77,76 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	21 502,00	21 268,16	98,91 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	886,47	88,65 %
4260 Zakup energii	6 601,00	3 538,97	53,61 %
4270 Zakup usług remontowych	59 500,00	59 430,76	99,88 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	500,00	390,00	78,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	48 435,00	42 764,85	88,29 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 839,00	1 184,28	64,40 %
4410 Podróże służbowe krajowe	876,00	704,90	80,47 %
4430 Różne opłaty i składki	1 200,00	1 195,72	99,64 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 384,00	17 384,00	100,00 %

4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	540,00	436,00	80,74 %
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	45 467,00	42 974,78	94,52 %
4300 Zakup usług pozostałych	12 900,00	11 599,00	89,91 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 567,00	31 375,78	96,34 %
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	83 144,00	82 158,43	98,81 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 991,52	99,83 %
4220 Zakup środków żywności	78 144,00	77 166,91	98,75 %
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	279 707,00	279 707,00	100,00 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 179,00	6 179,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	220 310,00	220 310,00	100,00 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 029,00	4 029,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	39 537,00	39 537,00	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 646,00	5 646,00	100,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 006,00	4 006,00	100,00 %
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	455 289,00	455 289,00	100,00 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 530,00	3 530,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	374 007,00	374 007,00	100,00 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	542,00	542,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	64 619,00	64 619,00	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 243,00	9 243,00	100,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 348,00	3 348,00	100,00 %
80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	33 816,00	33 816,00	100,00 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 285,00	28 285,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	4 837,00	4 837,00	100,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	694,00	694,00	100,00 %

80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	64 227,02	63 282,32	98,53 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	639,32	639,32	100,00 %
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	63 587,70	62 643,00	98,51 %
80195 Pozostała działalność	447 653,00	441 058,43	98,53 %
2310 Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	800,00	0,00	0,00 %
3240 Stypendia dla uczniów	22 100,00	22 100,00	100,00 %
4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 564,00	55 561,05	99,99 %
4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 496,00	6 490,60	99,92 %
4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	9 580,00	9 526,61	99,44 %
4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 123,00	1 112,81	99,09 %
4127 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 269,00	1 243,02	97,95 %
4129 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	153,00	145,21	94,91 %
4190 Nagrody konkursowe	162,00	161,50	99,69 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	--,%
4217 Zakup materiałów i wyposażenia	39 906,00	39 624,22	99,29 %
4219 Zakup materiałów i wyposażenia	4 665,00	4 628,23	99,21 %
4247 Zakup środków dydaktycznych i książek	91 789,00	91 788,17	100,00 %
4249 Zakup środków dydaktycznych i książek	10 723,00	10 722,63	100,00 %
4277 Zakup usług remontowych	14 326,00	14 326,00	100,00 %
4279 Zakup usług remontowych	1 674,00	1 674,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	38 000,00	37 995,00	99,99 %
4307 Zakup usług pozostałych	19 304,00	19 303,54	100,00 %
4309 Zakup usług pozostałych	2 256,00	2 255,02	99,96 %
4430 Różne opłaty i składki	77 000,00	71 637,82	93,04 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 763,00	50 763,00	100,00 %
851 Ochrona zdrowia	176 200,00	144 037,47	81,75 %
85153 Zwalczanie narkomanii	5 000,00	4 950,00	99,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	--,%
4300 Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 950,00	99,00 %
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	171 200,00	139 087,47	81,24 %

2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	16 027,00	16 027,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 700,00	0,00	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	140,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	25 800,00	20 008,00	77,55 %
4190 Nagrody konkursowe	3 466,00	3 465,92	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	46 467,00	36 150,78	77,80 %
4300 Zakup usług pozostałych	76 700,00	63 158,60	82,34 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	97,17	24,29 %
4430 Różne opłaty i składki	500,00	180,00	36,00 %
852 Pomoc społeczna	1 349 630,00	1 395 467,65	90,05 %
85202 Domy pomocy społecznej	456 200,00	425 710,09	93,32 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	456 200,00	425 710,09	93,32 %
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00	4 010,18	80,20 %
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	0,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 080,00	793,86	73,51 %
4270 Zakup usług remontowych	250,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	620,00	572,46	92,33 %
4410 Podróże służbowe krajowe	350,00	180,49	51,57 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 463,37	98,53 %
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 749,00	6 589,22	75,31 %
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200,00	0,00	0,00 %
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 549,00	6 589,22	77,08 %
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	214 544,00	203 175,78	94,70 %
3110 Świadczenia społeczne	208 794,00	203 175,78	97,31 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 750,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00 %
85215 Dodatki mieszkaniowe	70 900,00	48 710,35	68,70 %

3110 Świadczenia społeczne	70 882,00	48 697,54	68,70 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	18,00	12,81	71,17 %
85216 Zasiłki stałe	103 877,00	81 982,80	78,92 %
3110 Świadczenia społeczne	103 877,00	81 982,80	78,92 %
85219 Ośrodki pomocy społecznej	490 620,00	440 205,73	89,72 %
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 350,00	500,00	37,04 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 052,00	288 515,38	93,05 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 085,00	22 084,95	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	63 096,00	51 499,19	81,62 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 437,00	4 268,02	66,30 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 040,00	94,55 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	26 550,00	26 432,66	99,56 %
4260 Zakup energii	14 400,00	11 354,93	78,85 %
4270 Zakup usług remontowych	3 000,00	1 928,70	64,29 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	900,00	419,00	46,56 %
4300 Zakup usług pozostałych	13 500,00	10 469,93	77,56 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	7 100,00	4 317,68	60,81 %
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 593,01	91,86 %
4410 Podróże służbowe krajowe	1 500,00	563,30	37,55 %
4430 Różne opłaty i składki	300,00	229,20	76,40 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 450,00	7 204,39	85,26 %
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 800,00	4 785,39	99,70 %
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	98 040,00	91 289,50	93,11 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 640,00	9 390,00	88,25 %
4300 Zakup usług pozostałych	87 400,00	81 899,50	93,71 %
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	101 700,00	93 794,00	92,23 %
3110 Świadczenia społeczne	82 700,00	74 945,00	90,62 %
4300 Zakup usług pozostałych	19 000,00	18 849,00	99,21 %
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11 000,00	11 000,00	100,00 %

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	11 000,00	11 000,00	100,00 %
2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	8 000,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00 %
6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 000,00	2 000,00	100,00 %
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	66 282,00	57 932,84	87,40 %
85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	17 790,00	11 739,84	65,99 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	690,00	687,60	99,65 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100,00	98,00	98,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	100,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	974,24	32,47 %
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 980,00	59,80 %
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	48 492,00	46 193,00	95,26 %
3240 Stypendia dla uczniów	48 492,00	46 193,00	95,26 %
855 Rodzina	11 283 868,00	11 016 201,28	97,63 %
85501 Świadczenie wychowawcze	7 777 305,00	7 593 772,96	97,64 %
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	12 000,00	5 176,16	43,13 %
3110 Świadczenia społeczne	7 628 441,00	7 488 289,90	98,16 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 564,00	56 185,38	73,38 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 917,00	5 916,69	99,99 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 010,00	9 985,68	71,28 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 001,00	1 175,51	58,75 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	25 378,00	18 502,48	72,91 %
4260 Zakup energii	0,00	0,00	--,%
4270 Zakup usług remontowych	246,00	246,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	2 419,00	2 069,31	85,54 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 995,00	3 023,19	50,43 %
4580 Pozostałe odsetki	1 000,00	744,74	74,47 %
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	14,04	7,02 %

4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 134,00	2 443,88	77,98 %
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 062 012,00	3 035 625,25	99,14 %
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 450,00	7 423,69	99,65 %
3110 Świadczenia społeczne	2 789 777,00	2 775 921,33	99,50 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 278,00	79 988,64	94,91 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 845,00	5 844,44	99,99 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	153 032,00	147 356,56	96,29 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 280,00	1 117,62	87,31 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8 005,00	7 967,31	99,53 %
4260 Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00 %
4270 Zakup usług remontowych	222,00	221,40	99,73 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	173,00	173,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	6 050,00	5 343,88	88,33 %
4430 Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	2 493,52	99,74 %
4580 Pozostałe odsetki	500,00	422,43	84,49 %
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	58,43	19,48 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 293,00	86,20 %
85503 Karta Dużej Rodziny	2 691,00	1 564,67	58,14 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 953,00	1 020,00	52,23 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	344,00	176,83	51,40 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	51,00	24,99	49,00 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	343,00	342,85	99,96 %
85504 Wspieranie rodziny	421 318,00	366 255,72	86,93 %
3110 Świadczenia społeczne	339 300,00	322 800,00	95,14 %
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 761,00	27 994,42	45,33 %
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	982,00	981,44	99,94 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	8 545,00	4 966,24	58,12 %

4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 210,00	648,82	53,62 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	--,%
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 822,00	5 229,75	89,83 %
4280 Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	--,%
4300 Zakup usług pozostałych	650,00	649,44	99,91 %
4410 Podróże służbowe krajowe	1 966,00	1 905,10	96,90 %
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	624,00	623,38	99,90 %
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	458,00	457,13	99,81 %
85508 Rodziny zastępcze	5 250,00	4 164,00	79,31 %
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 250,00	4 164,00	79,31 %
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	15 292,00	14 818,68	96,90 %
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	15 292,00	14 818,68	96,90 %
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 827 450,00	2 644 358,39	93,52 %
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 012 562,00	1 952 396,12	97,01 %
2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 250,00	10 250,00	100,00 %
2900 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	284 781,00	284 781,00	100,00 %
4270 Zakup usług remontowych	27 450,00	21 496,71	78,31 %
4300 Zakup usług pozostałych	358 995,00	305 142,60	85,00 %
4430 Różne opłaty i składki	100 500,00	100 347,50	99,85 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	137 327,00	137 119,86	99,85 %
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	296 250,00	296 249,78	100,00 %
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	201 009,00	201 008,67	100,00 %
6230 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	16 000,00	16 000,00	100,00 %
6650 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	580 000,00	580 000,00	100,00 %
90003 Oczyszczanie miast i wsi	85 500,00	50 604,56	59,19 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	3 318,97	47,41 %

4300 Zakup usług pozostałych	78 500,00	47 285,59	60,24 %
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	104 728,00	66 950,79	63,93 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	32 288,00	19 091,40	59,13 %
4270 Zakup usług remontowych	440,00	0,00	0,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	72 000,00	47 859,39	66,47 %
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	39 150,00	31 310,80	79,98 %
2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	25 000,00	22 460,00	89,84 %
4300 Zakup usług pozostałych	450,00	442,80	98,40 %
4430 Różne opłaty i składki	1 200,00	908,00	75,67 %
6230 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 500,00	7 500,00	60,00 %
90013 Schroniska dla zwierząt	36 700,00	34 877,30	95,03 %
2900 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	36 700,00	34 877,30	95,03 %
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	441 000,00	431 353,62	97,81 %
4260 Zakup energii	235 500,00	231 517,23	98,31 %
4270 Zakup usług remontowych	205 500,00	199 836,39	97,24 %
4300 Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	--,%
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	51 690,00	27 959,02	54,09 %
2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 000,00	25 607,68	85,36 %
4260 Zakup energii	4 500,00	2 351,34	52,25 %
6650 Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	17 190,00	0,00	0,00 %
90095 Pozostała działalność	56 120,00	48 906,18	87,15 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	23 100,00	21 313,87	92,27 %
4260 Zakup energii	7 000,00	3 748,03	53,54 %
4270 Zakup usług remontowych	3 200,00	2 827,59	88,36 %
4300 Zakup usług pozostałych	5 100,00	3 795,69	74,43 %
4430 Różne opłaty i składki	17 720,00	17 221,00	97,18 %
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 675 479,50	1 593 734,38	95,12 %
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	269 234,50	267 325,95	99,29 %

2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 300,00	7 300,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	86,00	85,50	99,42 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	0,00	--,% %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	26 933,00	26 933,00	100,00 %
4190 Nagrody konkursowe	1 303,00	1 301,07	99,85 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	40 247,00	39 635,50	98,48 %
4270 Zakup usług remontowych	0,00	0,00	--,% %
4300 Zakup usług pozostałych	190 005,50	188 710,88	99,32 %
4430 Różne opłaty i składki	3 360,00	3 360,00	100,00 %
92108 Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	77 890,00	74 307,03	95,40 %
2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40 000,00	40 000,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	5 496,00	2 659,33	48,39 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	509,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	28 441,00	28 339,00	99,64 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 146,00	1 146,00	100,00 %
4300 Zakup usług pozostałych	1 938,00	1 937,70	99,98 %
4430 Różne opłaty i składki	360,00	225,00	62,50 %
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	758 674,00	692 414,43	91,27 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 882,00	2 859,06	99,20 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	0,00	--,% %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40 339,00	40 264,40	99,82 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	117 475,00	113 335,16	96,48 %
4260 Zakup energii	73 982,00	60 732,98	82,09 %
4270 Zakup usług remontowych	201 380,00	187 876,71	93,29 %
4300 Zakup usług pozostałych	17 253,00	13 697,32	79,39 %
4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 400,00	2 400,00	100,00 %
4430 Różne opłaty i składki	6 463,00	5 406,00	83,65 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 000,00	249 342,81	89,05 %
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 500,00	16 499,99	100,00 %
92113 Centra kultury i sztuki	179 181,00	172 743,01	96,41 %

2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	179 181,00	172 743,01	96,41 %
92116 Biblioteki	306 000,00	305 749,56	99,92 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	306 000,00	305 749,56	99,92 %
92118 Muzea	44 500,00	41 194,40	92,57 %
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	44 500,00	41 194,40	92,57 %
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	40 000,00	40 000,00	100,00 %
2720 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	40 000,00	100,00 %
926 Kultura fizyczna	599 991,00	540 166,09	90,03 %
92601 Obiekty sportowe	176 358,00	150 127,68	85,13 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	24 100,00	21 772,74	90,34 %
4260 Zakup energii	85 300,00	68 781,20	80,63 %
4270 Zakup usług remontowych	41 493,00	41 350,55	99,66 %
4300 Zakup usług pozostałych	19 122,00	14 743,19	77,10 %
4430 Różne opłaty i składki	6 343,00	3 480,00	54,86 %
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	423 633,00	390 038,41	92,07 %
2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 000,00	7 000,00	100,00 %
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	221 500,00	221 500,00	100,00 %
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00 %
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00 %
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00 %
4190 Nagrody konkursowe	70 785,00	66 089,23	93,37 %
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	43 226,00	33 414,66	77,30 %
4270 Zakup usług remontowych	1 182,00	82,00	6,94 %
4300 Zakup usług pozostałych	46 390,00	39 194,52	84,49 %
4430 Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00 %
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 000,00	21 558,00	69,54 %
	40 298 159,74	37 862 845,27	93,96 %

W roku 2019 wydatki budżetu zamknęły się kwotą 37.862.845,27 zł, co stanowi 93,96 % planu. W stosunku do roku 2018 (34.289.967,96 zł) wydatki zwiększyły się o 3.572.877,314 zł.