

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 0050.31.2017
Burmistrza Łobzenicy
z dnia 27 marca 2017 r.



**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY ŁOBZENICA
ZA 2016 ROK**

Łobzenica, marzec 2017

Spis treści

WSTĘP	4
1 DOCHODY	6
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	7
1.1.1. Dochody własne.....	9
1.1.2. Subwencje.....	13
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.....	13
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.....	16
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.....	18
2 WYDATKI	26
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	29
2.1.1. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	70
2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji	73
2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2016 r.	74
2.1.4. Wykorzystanie rezerw	78
2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołectkiego	79
2.1.6. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku	85
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	86
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY ŁOBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2016 ROK	91
3 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	113
3.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	113
3.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	120
3.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH	121
4 WPŁYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY ALKOHOLU ORAZ WYDATKI NA.....	122
REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	
5 DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA	123
I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA	
6 WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	123

spis tabel

Tabela 1	Budżet Gminy Łobżenica na 2016 rok oraz jego zmiany w trakcie roku	6
Tabela 2	Źródła dochodów Gminy Łobżenica i wykonanie w 2016 r.	7
Tabela 3	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe	10
Tabela 4	Subwencja ogólna i jej wykonanie	13
Tabela 5	Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez Gminę Łobżenica w 2016 r.	14
Tabela 6	Dochody majątkowe	18
Tabela 7	Zrealizowane dochody budżetowe w 2016 r.	19
Tabela 8	Realizacja wydatków	26
Tabela 9	Realizacja wydatków budżetowych w 2016 r.	28
Tabela 10	Realizacja wydatków budżetowych w jednostkach oświatowych	41
Tabela 11	Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	63
Tabela 12	Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami	71
Tabela 13	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2016 r. dla jednostek sektora finansów publicznych	75
Tabela 14	Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2016 r. dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	77
Tabela 15	Wykonanie wydatków budżetowych w ramach funduszu sołectkiego	79
Tabela 16	Realizacja wydatków majątkowych w 2016 r.	86
Tabela 17	Wykonanie wydatków budżetowych z podziałem na dział, rozdział, paragraf	97
Tabela 18	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu dzień 31 grudnia 2016 r.	114
Tabela 19	Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych	117
Tabela 20	Umorzenia podatków w 2016 r.	121
Tabela 21	Odroczenia podatków i opłat w 2016 r	121

WSTĘP

Wykonując postanowienia art. 267 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Burmistrz Łobżenicy przedstawia organowi stanowiącemu i regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Łobżenica za 2016 rok składa się z części tabelarycznej i opisowej i obejmuje informacje określone w art. 269 wyżej powołanej ustawy o finansach publicznych i obejmuje:

- dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich dokonane w trakcie roku,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z uchwałą nr XIV/122/15 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2016 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

dochody	-	28 968 053,00 zł
- bieżące		27 251 053,00 zł
- majątkowe		1 717 000,00 zł
wydatki	-	29 262 531,39 zł
- bieżące		25 866 277,39 zł
- majątkowe		3 396 254,00 zł
przychody	-	1 953 386,39 zł
rozkłady	-	1 658 908,00 zł

W trakcie 2016 r. dokonano zmian uchwały budżetowej gminy Łobżenica następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- Zarządzeniem Nr 0050.4.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 stycznia 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.8.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 12 lutego 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.9.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 16 lutego 2016 roku,

- Uchwałą Nr XVI/143/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 lutego 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.15.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 lutego 2016 roku,
- Uchwałą Nr XVII/155/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 marca 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.25.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.25a.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.36.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 19 kwietnia 2016 roku,
- Uchwałą Nr XVIII/160/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2016 roku
- Zarządzeniem Nr 0050.38.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.46.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 11 maja 2016 roku,
- Uchwałą Nr XIX/164/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 maja 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.49.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 maja 2016 roku,
- Uchwałą Nr XX/177/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 23 czerwca 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.61a.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.73.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 lipca 2016 roku,
- Uchwałą Nr XXI/179/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 5 sierpnia 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.92.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 23 sierpnia 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.101.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 sierpnia 2016 roku,
- Uchwałą Nr XXII/184/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 5 września 2016 roku,
- Uchwałą Nr XXIII/190/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 września 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.109.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 września 2016 roku,
- Uchwałą Nr XXIV/198/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.117.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 października 2016 roku,
- Uchwałą Nr XXV/214/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 listopada 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.131.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 listopada 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.137.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 9 grudnia 2016 roku,
- Uchwałą Nr XXVII/218/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 30 grudnia 2016 roku,
- Zarządzeniem Nr 0050.143.2016 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 grudnia 2016 roku,

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Na dzień 31 grudnia 2016 r. wartości te kształtowały się następująco:

Tabela 1. Budżet Gminy Łobzenica na 2016 rok oraz jego zmiany w trakcie roku

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2016 r.	Plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
Dochody	28 968 053,00	38 526 023,08	36 701 420,49	95,26
Dochody bieżące	27 251 053,00	37 022 289,08	36 037 335,61	97,34
Dochody majątkowe	1 717 000,00	1 503 734,00	664 084,88	44,16
Wydatki	29 262 531,39	39 624 898,47	37 134 629,36	93,72
Wydatki bieżące	25 866 277,39	35 411 185,93	33 572 817,95	94,81
Wydatki majątkowe	3 396 254,00	4 213 712,54	3 561 811,41	84,53
Nadwyżka/deficyt	- 294 478,39	- 1 098 875,39	- 433 208,87	
Przychody ogółem	1 953 386,39	2 757 783,39	3 768 189,28	
Kredyty i pożyczki		2 757 783,39	2 350 000,00	85,21
Wolne środki (art. 217, ust. 2 pkt 6 u.o.f.p.)			1 418 189,28	
Rozchody ogółem	1 658 908,00	1 658 908,00	1 658 908,00	100,00
Splaty kredytów i pożyczek	1 658 908,00	1 658 908,00	1 658 908,00	100,00

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania RB-NDS budżet Gminy Łobzenica zamknął się **deficytem – 433 208,87 zł.**

Plan dochodów i wydatków budżetu Gminy Łobzenica obejmował realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami. Kwota uchwalonych wydatków i dochodów związana z realizacją w/w zadań wynosiła **3 285 370,00 zł**

Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **11 527 730,37 zł.**

Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **10 696 924,76 zł**, co stanowi 92,79 % planu.

1. DOCHODY

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ich gromadzenia określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami tej ustawy, do dochodów jednostek samorządu terytorialnego, poza dochodami własnymi, zalicza się dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencję ogólną. Za dochody własne uznaje się również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochodami j.s.t. mogą też być środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi oraz z budżetu Unii Europejskiej, jak również inne dochody, określone w odrębnych przepisach.

Dochody definiuje się również jako środki publiczne pobierane bezzwrotnie przez jednostki samorządu terytorialnego od podmiotów gospodarczych oraz od osób fizycznych. Z punktu widzenia samodzielności gminy, dochody można podzielić na własne i obce, natomiast ze względu na źródło pochodzenia oraz ich przeznaczenie – na dochody bieżące i majątkowe.

Na rok 2016 w budżecie Gminy Łobżenica zaplanowano dochody w kwocie **38 526 023,08 zł**. Na dzień 31.12.2016 r. zrealizowane dochody wynoszą **36 701 420,49 zł**, co stanowi **95,26%** planu.

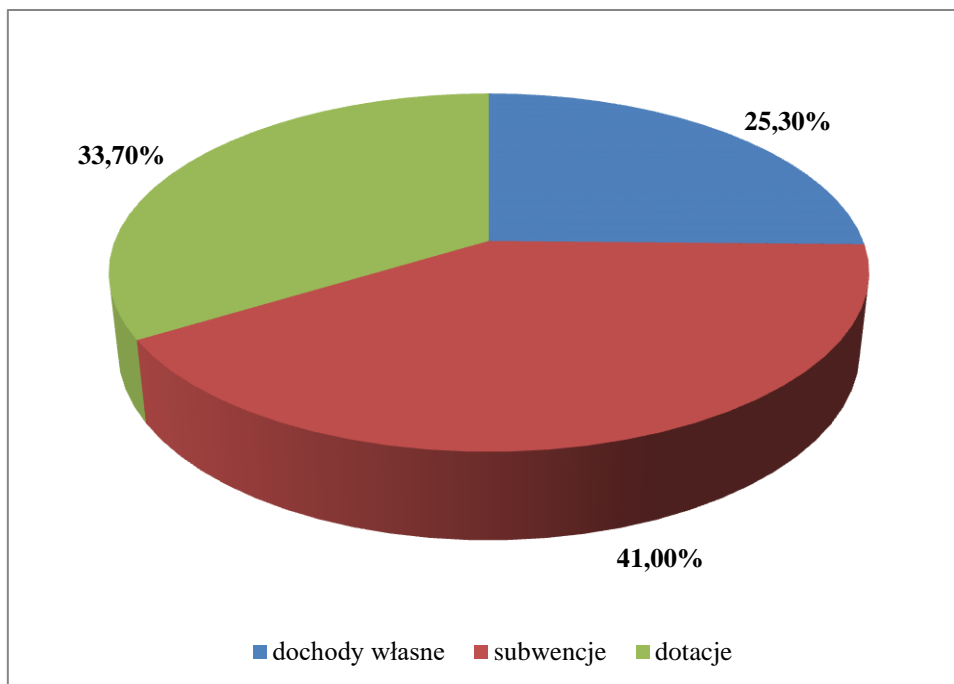
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochodami bieżącymi są dochody nie będące dochodami majątkowymi. Dochody te w 2016 roku wykonano na poziomie **36 037 335,61 zł**, co stanowi **97,34 %** planu. W roku sprawozdawczym dokonano zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 9 771 236,08 zł, tj. o 35,86 %. Szczegółową charakterystykę wykonania dochodów bieżących z podziałem na dochody własne, subwencje i dotacje przedstawiono poniżej.

Tabela 2. Źródła dochodów Gminy Łobżenica i wykonanie w 2016 r.

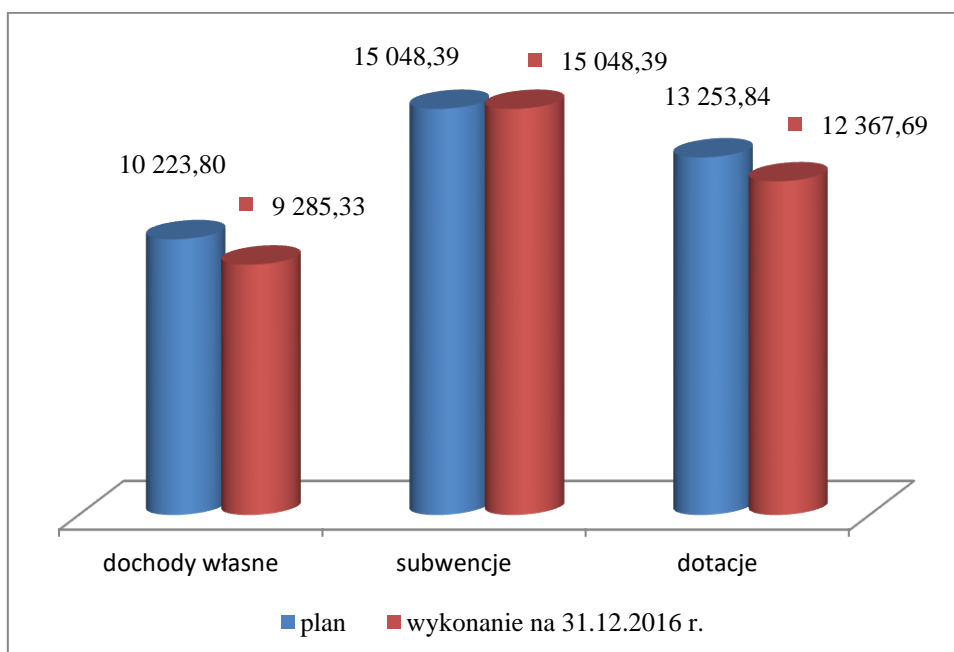
wyszczególnienie	plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
dochody własne	10 223 795,37	9 285 334,87	90,82
subwencje	15 048 392,00	15 048 392,00	100,00
dotacje	13 253 835,71	12 367 693,62	93,31
RAZEM	38 526 023,08	36 701 420,49	95,26

Strukturę wykonania dochodów w 2016 r. według w/w źródeł obrazuje poniższy wykres.



Podstawowym źródłem dochodów Gminy Łobzenica w 2016 r. były subwencje; stanowiły one 41% zrealizowanych dochodów ogółem. Drugim co do wielkości są dochody z tytułu otrzymanych dotacji – 33,70 %. **Dochody własne** uzyskane w sprawozdawczym okresie wyniosły **25,30 %**.

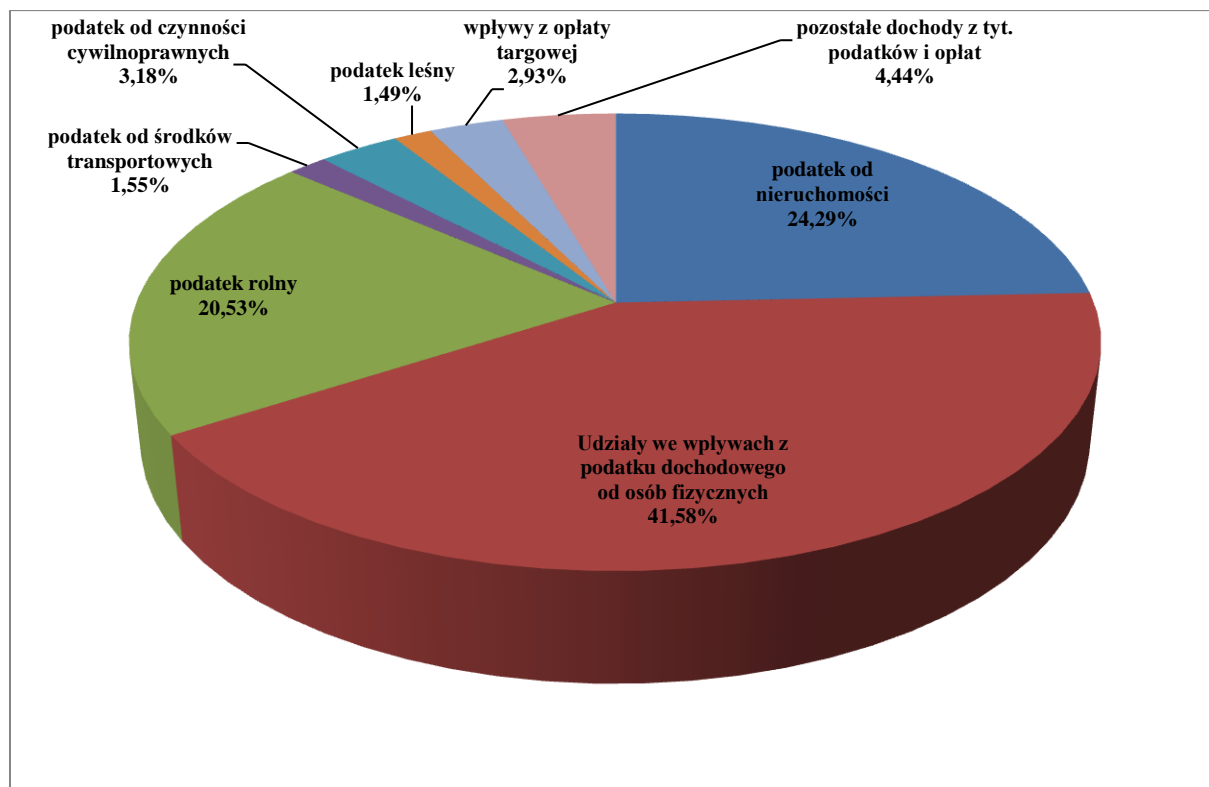
Zależność pomiędzy planem a realizacją dochodów gminy w okresie sprawozdawczym przedstawiono na poniższym wykresie (w tys. zł).



1.1.1. Dochody własne

Dochody własne stanowią 27,45 % planu dochodów Gminy Łobzenica. Składają się na nie m.in. wpływy z podatków (od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) i opłat, których wysokość ustalają – w zakresie określonym ustawą – organy gminy. Do opłat występujących na terenie Gminy Łobzenica zalicza się głównie opłaty skarbową i targową, a także opłatę od posiadania psów. Do dochodów własnych gminy zalicza się również wpływy uzyskane przez jednostki budżetowe, spadki i darowizny na rzecz gminy, dochody z kar pieniężnych oraz grzywien – określone w odrębnych przepisach, część dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki z tytułu nieterminowo opłacanych należności na rzecz budżetu gminy, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, a także inne wpływy należne gminie na podstawie odrębnych przepisów. Dochodami gminy są również dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływy uzyskane z majątku komunalnego.

Realizację ważniejszych dochodów podatkowych w 2016 r. w ujęciu procentowym przedstawia poniższy wykres.



Plan podstawowych dochodów podatkowych oraz jego realizację w 2016 r. dla Gminy Łobżenica przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 3. Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe (w zł)

wyszczególnienie	plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	36 000,00	57 948,19	160,97
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 209 694,00	3 177 890,00	99,01
Podatek rolny, w tym:	1 568 064,00	1 569 427,90	100,09
od osób prawnych	105 250,00	84 593,00	80,37
od osób fizycznych	1 462 814,00	1 484 834,90	101,51
Podatek od nieruchomości, w tym:	1 808 998,00	1 856 951,47	102,65
od osób prawnych	756 139,00	799 643,00	105,75
od osób fizycznych	1 052 859,00	1 057 308,47	100,42
Podatek leśny, w tym:	113 057,00	113 562,63	100,45
od osób prawnych	101 811,00	102 357,83	100,54
od osób fizycznych	11 246,00	11 204,80	99,63
Podatek od środków transportowych, w tym:	135 000,00	118 598,17	87,85
od osób prawnych	15 000,00	11 083,40	73,89
od osób fizycznych	120 000,00	107 514,77	89,60
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00	6 296,12	41,97
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	213 565,00	243 352,43	113,95
od osób prawnych	43 565,00	42 728,00	98,08
od osób fizycznych	170 000,00	200 624,43	118,01
Wpływy z opłaty targowej	235 000,00	224 215,00	95,41
Wpływy z opłaty od posiadania psów	15 000,00	15 191,83	101,28
Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00	32 498,00	65,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	1 898,96	18,99
Razem	7 409 378,00	7 417 830,70	101,11

Decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych Gminy Łobżenica w 2016 roku miały **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (41,58 %)**, pobieranego na zasadach ogólnych od podatników zamieszkałych na obszarze Gminy Łobżenica. Kwota dochodów z w/w tytułu przyjęta została do budżetu na podstawie

informacji Ministerstwa Finansów, i ustalona na podstawie art. 4 i 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Realizacja dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zależy od wysokości faktycznie osiągniętych dochodów osób zamieszkałych na obszarze gminy- może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem powodów, na które samorząd lokalny nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą się różnić od wielkości planowanych o znaczne kwoty.

Plan oraz wykonanie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, zarówno od osób fizycznych jak i prawnych, przedstawiono poniżej:

wyszczególnienie	plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	36 000,00	57 948,19	160,97
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 209 694,00	3 177 890,00	99,01
Razem	3 245 694,00	3 235 838,19	99,70

Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych Gminy Łobżenica jest **podatek od nieruchomości** (24,29 %). Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki podatku przyjęte uchwałą nr XI/95/15 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29.10.2015 r. Jego płatnikami są zarówno osoby fizyczne, jak i prawne, a także jednostki organizacyjne, w tym spółki, nieposiadające osobowości prawnej. Realizacja dochodów z w/w podatku wykonana została z przekroczeniem planu (o 47 953,47 zł) i wyniosła **102,65%**. Spłaty zaległości w podatku od nieruchomości w roku sprawozdawczym wyniosły 129 077,51 zł. Zaległość na dzień 31.12.2016 r. wynosi 364 861,15 zł.

Niemniej ważnym źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest podatek rolny (20,53 %). Dochody z tytułu **podatku rolnego** wykonano w 2016 r. na poziomie **100,09 %**. Blisko 93 % planowanych dochodów z tego tytułu stanowi podatek rolny od osób fizycznych. Realizacja planu w tej grupie podatników wyniosła 101,51%. Warto dodać, że w trakcie roku sprawozdawczego zwiększono plan dochodów z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych o kwotę 210 438 zł (z 1 252 376 zł do 1 462 814 zł), w związku z dodatkowymi wpłatami zaległości podatkowych z lat poprzednich. Zaległość na dzień 31.12.2016 r. wynosi 157 493,28 zł.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów w Gminie Łobżenica jest **podatek od**

czynności cywilnoprawnych (3,18 %), którego realizacja w 2016 roku wyniosła 243 352,43 zł, tj. **113,95 %** planu. Pobór podatku od czynności cywilnoprawnych związany jest przede wszystkim z dokonywaniem przez podmioty określonych czynności o charakterze cywilnoprawnym, nie mających związku z prowadzeniem działalności gospodarczej; pobierany jest przez urzędy skarbowe. Wysokość wpływów z tego tytułu zależy od ilości oraz wartości transakcji dokonanych w obrocie cywilnoprawnym, dlatego trudno jest dokładnie zaplanować dochody z tego tytułu.

Dochody z tytułu **podatku leśnego** zostały zrealizowane na poziomie **100,45 %** w odniesieniu do planu. Wpływy z tego tytułu wyniosły **113 562,63 zł**. Zaległość na dzień 31.12.2016 r. wynosi 623,80 zł.

Dochody z tytułu podatku **od środków transportowych** wyniosły **118 598,17 zł** i zostały zrealizowane w **87,85 %** w stosunku do planu. Przyczyną niższego wykonania było złożenie przed podatników wniosków o odroczenie terminu płatności wykraczającego poza rok sprawozdawczy. Zaległość na dzień 31.12.2016 r. wynosi 56 088,38 zł.

Z tytułu **opłaty targowej** (2,93 % zrealizowanych dochodów własnych gminy) zaplanowano dochody na poziomie 235 000,00 zł, z czego zrealizowano **224.215,00 zł**, co stanowi **95,41 %** planu. Realizacja dochodów z tego tytułu utrzymuje się od lat na zbliżonym poziomie.

Realizacja dochodów z tytułu **opłaty od posiadania psów** wyniosła **15 191,83 zł**, tj. **101,28 %** planu. Zaległość na dzień 31.12.2016 r. wynosi 2 200,27 zł.

Pozostałe dochody własne uzyskane w roku sprawozdawczym dotyczyły wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (70 760,39 zł), wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych (34 080,76 zł), z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (150 631,59 zł) oraz wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (14 267,66 zł). Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wykorzystanie tych środków zostały omówione w dalszej części niniejszego opracowania.

Mając na uwadze realizację dochodów budżetowych, podejmowane były działania, które opisano w części III. Należności i zobowiązania budżetu.

1.1.2. Subwencje

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w planie dochodów budżetu na rok 2016 ujęto następujące elementy subwencji ogólnej:

- część oświatową,
- część równoważącą,
- część wyrównawczą.

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gminy ustala się biorąc pod uwagę łączne wpłaty gmin oraz łączne kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, dla których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika liczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju.

W poniższej tabeli przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej.

Tabela 4. Subwencja ogólna i jej wykonanie (w zł)

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
część oświatowa subwencji ogólnej	9 036 707,00	9 036 707,00	100,00
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 991 890,00	5 991 890,00	100,00
część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	19 795,00	19 795,00	100,00
Razem	15 048 392,00	15 048 392,00	100,00

Dochody z subwencji stanowią najwyższy, bo aż 39,06 % udział w planowanych dochodach, natomiast 41,00 % zrealizowanych dochodów Gminy Łobzenica.

1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej, udzielanej w celu wspomaganie określonej działalności, polegającej na zaspakajaniu potrzeb publicznych. Mogą one pochodzić z różnych źródeł, np.: budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych lub unijnych. Dotacje te są ściśle powiązane z realizacją określonych zadań, stąd też wynika obowiązek ich szczegółowego rozliczenia poprzez składanie odpowiednich sprawozdań.

Oprócz dotacji celowych przyznanych Gminie Łobzenica z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań

własnych, na podstawie zawartych umów i porozumień do budżetu gminy w roku sprawozdawczym, Gmina otrzymała również dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego, m.in. dofinansowanie z Powiatu Pilskiego imprez kulturalnych.

Łączna kwota udzielonych gminie Łobzenica **dotacji** wynosi **12 367 693,62 zł**, z czego na zadania bieżące – 12 186 693,62 zł i zadania majątkowe – 181 000,00 zł.

Szczegółowe informacje o otrzymanych dotacjach na zadania bieżące oraz poziomie ich wykorzystania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 5. Dotacje na zadania bieżące otrzymane przez Gminę Łobzenica w 2016 r.

lp.	Wyszczególnienie (przeznaczenie dotacji)	klasyfikacja	plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
1	Dotacja na zwrot dla rolników podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	01095-2010	993 491,84	993 491,84	100,00
2	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	01095-2710	6 483,00	6 483,00	100,00
3	Dotacja na zadania zlecone z zakresu prowadzenia USC, ewidencji działalności gospodarczej, itp.	75011-2010	90 748,00	87 669,30	96,61
4	Dotacje na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	7 621,00	5 642,32	74,04
5	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - refundacja wydatków zrealizowanych z funduszu sołeckiego w 2015 roku	75814-2030	121 806,34	121 806,34	100,00
6	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	80101-2010	44 071,78	43 131,33	97,87
7	Dotacja na wychowanie przedszkolne - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103-2030	130 150,00	130 150,00	100,00
8	Dotacja na wychowanie przedszkolne	80104-2030	180 840,00	180 840,00	100,00
9	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	80110-2010	36 323,85	36 314,64	99,97
10	Dotacja na dofinansowanie zakupu nowości do bibliotek szkolnych	80110-2030	12 000,00	12 000,00	100,00
11	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	80150-2010	1 514,90	1 330,85	87,85

12	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) -realizacja programu Asystent rodziny i piecza zastępcza	85206-2030	36 450,00	36 450,00	100,00
13	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	85211-2060	6 373 309,00	5 655 402,52	88,74
14	Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85212-2010	3 888 000,00	3 791 716,84	97,52
15	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	85213-2010	30 300,00	28 308,08	93,43
16	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne płatne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w zakresie zadań własnych gminy	85213-2030	21 258,00	20 079,61	94,46
17	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	85214-2030	224 884,00	202 869,74	90,21
18	Dotacja na dodatki energetyczne	85215-2010	1 000,00	816,86	81,67
19	Dotacja na zasiłki stałe	85216-2030	280 000,00	280 000,00	100,00
20	Dotacja na dofinansowanie - utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy	85219-2030	85 098,00	85 098,00	100,00
21	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	85228-2007	4 712,00	4 712,00	100,00
22	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	85228-2009	832,00	0,00	0,00
23	Dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	60 000,00	52 411,42	87,35
24	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	85228-2057	88 576,00	88 576,00	100,00

25	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	85228-2059	10 142,00	0,00	0,00
26	Dotacja na wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne na podst. Uchwały Rady Ministrów Nr 182/2011 z dnia 27 września 2011 r. oraz na tzw. "Kartę dużej rodziny"	85295-2010	1 350,00	688,76	51,02
27	Dotacja na dożywianie uczniów w szkołach	85295-2030	80 200,00	80 200,00	100,00
28	Dotacje z Powiatu Pilskiego na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie	85311-2320	53 320,00	53 320,00	100,00
29	Dotacja na pomoc socjalną dla uczniów	85415-2030	195 251,00	174 530,56	89,39
30	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	85415-2040	5 103,00	4 653,61	91,19
31	Dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie imprez kulturalnych	92105-2320	8 000,00	8 000,00	100,00
RAZEM			13 072 835,21	12 186 693,62	93,22

Realizacja przyznanych Gminie Łobżenica w 2016 r. dotacji z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego przebiegała zgodnie z planem. **Dotacje otrzymane w okresie sprawozdawczym zostały wykorzystane zgodnie z obowiązującymi przepisami.**

1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dochody ogółem w 2016 r. wyniosły **3 616,50 zł**, co stanowi 57,40 % wykonania planu. Dochody te dotyczą:

- 3 600,00 zł – dochody z tytułu wpłat dla podopiecznego przebywającego w Domu Pomocy Społecznej „Niezapominajka” w Elblągu,
- 16,50 zł – odsetki od środków na rachunku bankowym.

Szkoły Podstawowe

Zrealizowane dochody wyniosły **6 027,21 zł**, co stanowi **90,73 %** realizacji planu. Dochody te dotyczą:

- wpływów z tytułu dzierżawy gruntów – 318,31 zł,
- wynajmu pomieszczenia szkolnego w Szkole Podstawowej w Łobżenicy – 3 600 zł,
- otrzymanych środków z PZU w ramach prewencji – 1 943,09 zł,
- wpływów za wydane duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych – 160,00 zł,
- odsetek bankowych od środków na rachunku – 5,81 zł.

Przedszkola

Wykonane dochody wynoszą **28 539,61 zł**, co stanowi **119,73 %** realizacji planu.
Zrealizowane dochody obejmują następujące wpływy:

21 750,00 zł - opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego,

787,00 zł – środki otrzymane z PZU w ramach prewencji,

6 000,00 zł – nagroda za udział w konkursie „Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju obszarów wiejskich” za realizację projektu p.n. „Ludowość w przedszkolu”,

2,61 zł – odsetki bankowe od środków na rachunku.

Stołówki szkolne i przedszkolne

Wykonane dochody wynoszą **261 896,23 zł**, tj. **87,59 %** planu. Dotyczą one następujących wpływów:

92 594,58 zł – opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (94,97 % planu),

169 301,65 zł – wpływy z usług (84,02 % planu)

Gimnazjum Publiczne w Łobżeniczy

Zrealizowane dochody wynoszą **74 725,15 zł** i stanowią **63,05 %** planu. Obejmują one następujące wpływy:

49 597,47 zł – refundacja za gaz i energię elektryczną,

5 850,00 zł – wynajem pomieszczeń i powierzchni dachu,

19 277,68 zł – środki uzyskane z PZU w ramach prewencji.

1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Do dochodów majątkowych zalicza się:

1. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
2. dochody ze sprzedaży majątku,
3. dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności.

Wykonanie dochodów majątkowych w 2016 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6. Dochody majątkowe (zł)

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
1	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60016-6300	181 000,00	181 000,00	100,00
2	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	22 734,00	22 734,29	100,00
3	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70005-0770	1 300 000,00	460 350,59	35,41
razem			1 503 734,00	664 084,88	44,16

W roku 2016 zrealizowano dochody majątkowe z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności następujących nieruchomości:

- nieruchomość zabudowana (budynek byłego internatu), położona w Łobżeniczy przy ulicy Złotowskiej 31 (działka nr 375),
- lokal użytkowy, położony we wsi Ferdynandowo 7 (działka nr 162/8),
- mieszkanie komunalne w Łobżeniczy ul. Sportowa,
- działka rolna w Ratajach,
- działka rolna w Łobżeniczy,
- działka rolna w Wiktorówku.

Ze sprzedaży powyższych nieruchomości uzyskano kwotę **413.390,78 zł**.

W roku 2016 uzyskano również dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich, których płatność ustalona została w ratach (z odroczonym terminem płatności) na łączną kwotę **46.959,81 zł**.

Wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w roku 2016 zrealizowano na kwotę **22.734,29 zł**, tj. zgodnie z planem w tym zakresie.

Wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia wyniosło **460.350,59 zł**, co stanowi **35,41 %** planu. Jako przyczynę niższych, niż w latach ubiegłych dochodów z tego tytułu, należy wskazać mniejsze zainteresowanie nabywców oferowanym do sprzedaży mieniem w związku

ze stosunkowo wysoką ceną przedmiotowych nieruchomości. Część nieruchomości (lokale mieszkalne) nie mogła zostać sprzedana z uwagi na toczące się procedury formalnoprawne. Mniejsze zainteresowanie kupnem nieruchomości może mieć również bezpośredni związek z ogólną sytuacją na rynku nieruchomości.

W ramach dochodów majątkowych Gmina Łobzenica otrzymała dwie dotacje w łącznej kwocie **181 000 zł** z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na następujące zadania:
 - budowa (przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych – obręb Izdebki (123 000 zł)
 - przebudowa drogi w miejscowości Walentynowo w kierunku jeziora Ostrowite (53 000 zł).

Szczegółowy wykaz zrealizowanych wszystkich dochodów budżetowych przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 7. Zrealizowane dochody budżetowe w 2016 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	999 974,84	999 974,84	100,00
	01095		Pozostała działalność	999 974,84	999 974,84	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	993 491,84	993 491,84	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 483,00	6 483,00	100,00
020			Leśnictwo	20 000,00	9 689,40	48,45
	02095		Pozostała działalność	20 000,00	9 689,40	48,45
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	9 689,40	48,45
600			Transport i łączność	181 000,00	181 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	181 000,00	181 000,00	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	181 000,00	181 000,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 548 264,00	679 906,96	43,91
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 548 014,00	679 700,07	43,91
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	500,00	500,00	100,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	82 000,00	75 488,51	92,06
		0740	Wpływy z dywidend	780,00	779,10	99,88
		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	135 000,00	112 893,63	83,62

		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	22 734,00	22 734,29	100,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 300 000,00	460 350,59	35,41
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 000,00	6 953,95	99,34
	70095		Pozostała działalność	250,00	206,89	82,76
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	250,00	206,89	82,76
750			Administracja publiczna	132 888,00	129 722,77	97,62
	75011		Urzędy wojewódzkie	90 748,00	87 708,50	96,65
		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	90 748,00	87 669,30	96,61
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	39,20	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	36 496,00	36 496,59	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	36 496,00	36 496,59	100,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 000,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	3 644,00	3 517,68	96,53
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	3 373,68	96,39
		0970	Wpływy z różnych dochodów	144,00	144,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 621,00	5 642,32	74,04
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 621,00	5 642,32	74,04
		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	7 621,00	5 642,32	74,04
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
755			Wymiar sprawiedliwości	1 112,40	1 112,40	100,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	1 112,40	1 112,40	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 112,40	1 112,40	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 684 398,00	7 746 330,50	100,81
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 000,00	10 533,92	65,84
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00	10 316,18	68,77
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	217,74	21,77

	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 038 765,00	1 050 582,28	101,14
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	756 139,00	799 643,00	105,75
		0320	Wpływy z podatku rolnego	105 250,00	84 593,00	80,37
		0330	Wpływy z podatku leśnego	101 811,00	102 357,83	100,54
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	15 000,00	11 083,40	73,89
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	4 502,45	45,02
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	43 565,00	42 728,00	98,08
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	1 823,60	60,79
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	4 000,00	3 851,00	96,28
	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	3 163 919,00	3 152 780,86	99,65
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 052 859,00	1 057 308,47	100,42
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 462 814,00	1 484 834,90	101,51
		0330	Wpływy z podatku leśnego	11 246,00	11 204,80	99,63
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	120 000,00	107 514,77	89,60
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00	9 000,00	30,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	15 000,00	15 191,83	101,28
		0430	Wpływy z opłaty targowej	235 000,00	224 215,00	95,41
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	170 000,00	174 776,37	102,81
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	67 000,00	68 734,72	102,59
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	219 820,00	197 397,25	89,80
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00	32 498,00	65,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	152 220,00	150 631,59	98,96
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	17 600,00	14 267,66	81,07
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 245 894,00	3 335 036,19	102,75
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 209 694,00	3 277 088,00	102,10
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	36 000,00	57 948,19	160,97
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	0,00	0,00
	758		Różne rozliczenia	15 340 830,34	15 342 199,62	100,01
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 036 707,00	9 036 707,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 036 707,00	9 036 707,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 991 890,00	5 991 890,00	100,00

	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 991 890,00	5 991 890,00	100,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	292 438,34	293 807,62	100,47
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 000,00	12 983,53	118,03
	0970	Wpływy z różnych dochodów	159 132,00	159 017,75	99,93
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	121 806,34	121 806,34	100,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	19 795,00	19 795,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	19 795,00	19 795,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	889 899,50	810 547,10	91,08
	80101	Szkoły podstawowe	50 714,87	49 158,54	96,93
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	160,00	32,00
	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	4 100,00	3 918,31	95,57
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	5,81	5,81
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 943,09	1 943,09	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	44 071,78	43 131,33	97,87
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	130 150,00	130 150,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	130 150,00	130 150,00	100,00
	80104	Przedszkola	241 677,00	244 971,69	101,36
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	17 000,00	21 750,00	127,94
	0830	Wpływy z usług	37 000,00	35 592,08	96,19
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	2,61	5,22
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 787,00	6 787,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	180 840,00	180 840,00	100,00
	80110	Gimnazja	166 842,73	123 039,79	73,75
	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	101 850,00	55 447,47	54,44
	0970	Wpływy z różnych dochodów	16 668,88	19 277,68	115,65
	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	36 323,85	36 314,64	99,97

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 000,00	12 000,00	100,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	299 000,00	261 896,23	87,59
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	97 500,00	92 594,58	94,97
	0830	Wpływy z usług	201 500,00	169 301,65	84,02
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 514,90	1 330,85	87,85
	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	1 514,90	1 330,85	87,85
852		Pomoc społeczna	11 282 861,00	10 384 936,34	92,04
	85206	Wspieranie rodziny	36 450,00	36 450,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 450,00	36 450,00	100,00
	85211	Świadczenie wychowawcze	6 373 309,00	5 655 402,52	88,74
	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	6 373 309,00	5 655 402,52	88,74
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 950 500,00	3 817 587,04	96,64
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	0,00	0,00
	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	3 888 000,00	3 791 716,84	97,52
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00	15 636,93	39,09
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 233,27	102,33
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	51 558,00	48 387,64	93,85
	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	30 300,00	28 308,03	93,43

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 258,00	20 079,61	94,46
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	228 484,00	206 469,74	90,37
	0690	Wpływy z różnych opłat	3 600,00	3 600,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	224 884,00	202 869,74	90,21
85215		Dodatki mieszkaniowe	1 000,00	816,86	81,69
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	816,86	81,69
85216		Zasiłki stałe	280 000,00	280 000,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	280 000,00	280 000,00	100,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	85 298,00	85 113,82	99,78
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	15,82	7,91
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 098,00	85 098,00	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	176 262,00	155 399,64	88,16
	0830	Wpływy z usług	9 000,00	9 530,77	105,90
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3,46	0,00
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	4 712,00	4 712,00	100,00
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	832,00	0,00	0,00
	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	60 000,00	52 411,42	87,35
	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	88 576,00	88 576,00	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	10 142,00	0,00	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00	165,99	5,53
85295		Pozostała działalność	100 000,00	99 309,08	99,31

		0970	Wpływy z różnych dochodów	18 450,00	18 419,40	99,83
		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	1 350,00	688,76	51,02
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 200,00	80 200,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,92	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 320,00	70 217,20	99,85
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	70 320,00	70 217,20	99,85
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00	11 897,20	99,14
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	53 320,00	53 320,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	200 354,00	179 184,17	89,43
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	200 354,00	179 184,17	89,43
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	195 251,00	174 530,56	89,39
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	5 103,00	4 653,61	91,19
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	145 500,00	140 911,87	96,85
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	21 000,00	17 195,40	81,88
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000,00	17 195,40	81,88
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	38 500,00	38 500,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	38 500,00	38 500,00	100,00
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	30 000,00	30 000,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	19 951,76	99,76
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	19 951,76	99,76
	90095		Pozostała działalność	36 000,00	35 264,71	97,96
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	264,71	26,47
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	35 000,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 000,00	13 060,00	100,46

	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	8 000,00	8 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00	100,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 060,00	101,20
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	5 060,00	101,20
926			Kultura fizyczna	7 000,00	6 985,00	99,79
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	7 000,00	6 985,00	99,79
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	6 985,00	99,79
Razem wykonane dochody				38 526 023,08	36 701 420,49	95,26

Przyczyną niewykonania dochodów budżetowych (różnica do planu – 1 824 602,59 zł) był w głównej mierze fakt, że nie uzyskano dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia komunalnego na zakładanym poziomie, nie wykonano dotacji na świadczenie 500 plus (717 906,48 zł), na świadczenia rodzinne (96 283,16 zł), jak również nie wykonano dochodów w rozdziale gimnazja – 46 402,53 zł.

2. WYDATKI

Uchwalony uchwałą nr XIV/122/15 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 29 grudnia 2015 roku plan wydatków budżetowych na dzień 1 stycznia 2016 roku wynosił 29.262.531,39 zł i wzrósł w ciągu roku do kwoty **39.624.898,47 zł**, tj. o 35,41 %.

Łączna kwota wykonanych wydatków za okres sprawozdawczy wynosi **37 134 629,36 zł** i stanowi **93,72 %** wykonania planu.

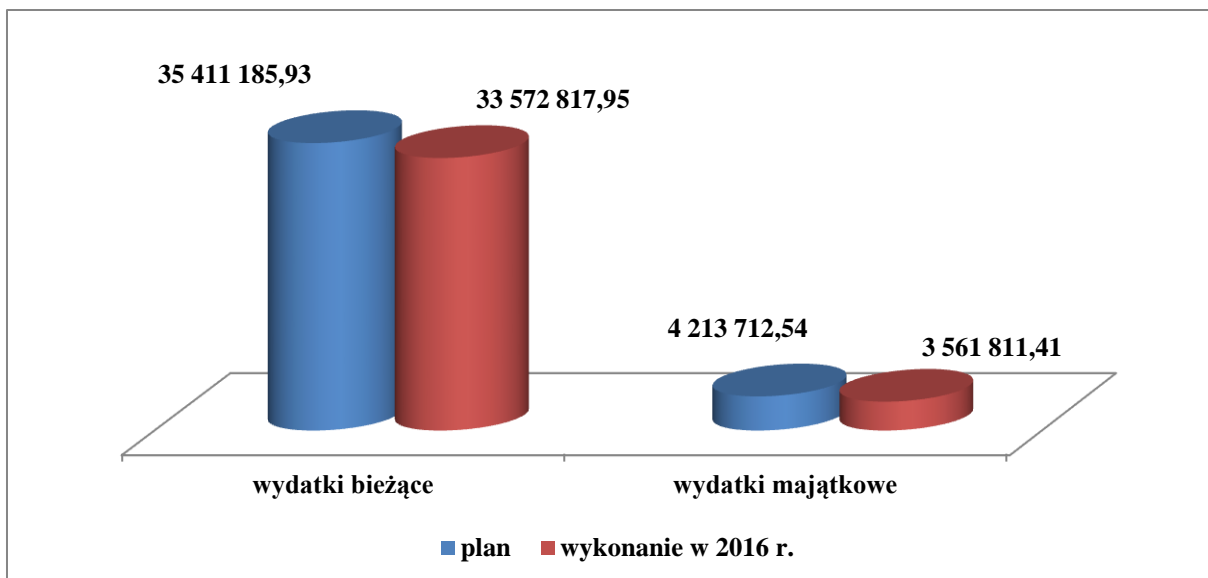
Gmina Łobżenica realizowała wydatki w zgodności z przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych w określonych trybach wynikających z ustawy PZP oraz regulaminu wewnętrznego.

W poniższej tabeli przedstawiono poniesione wydatki budżetowe, w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Tabela 8. Realizacja wydatków (w zł)

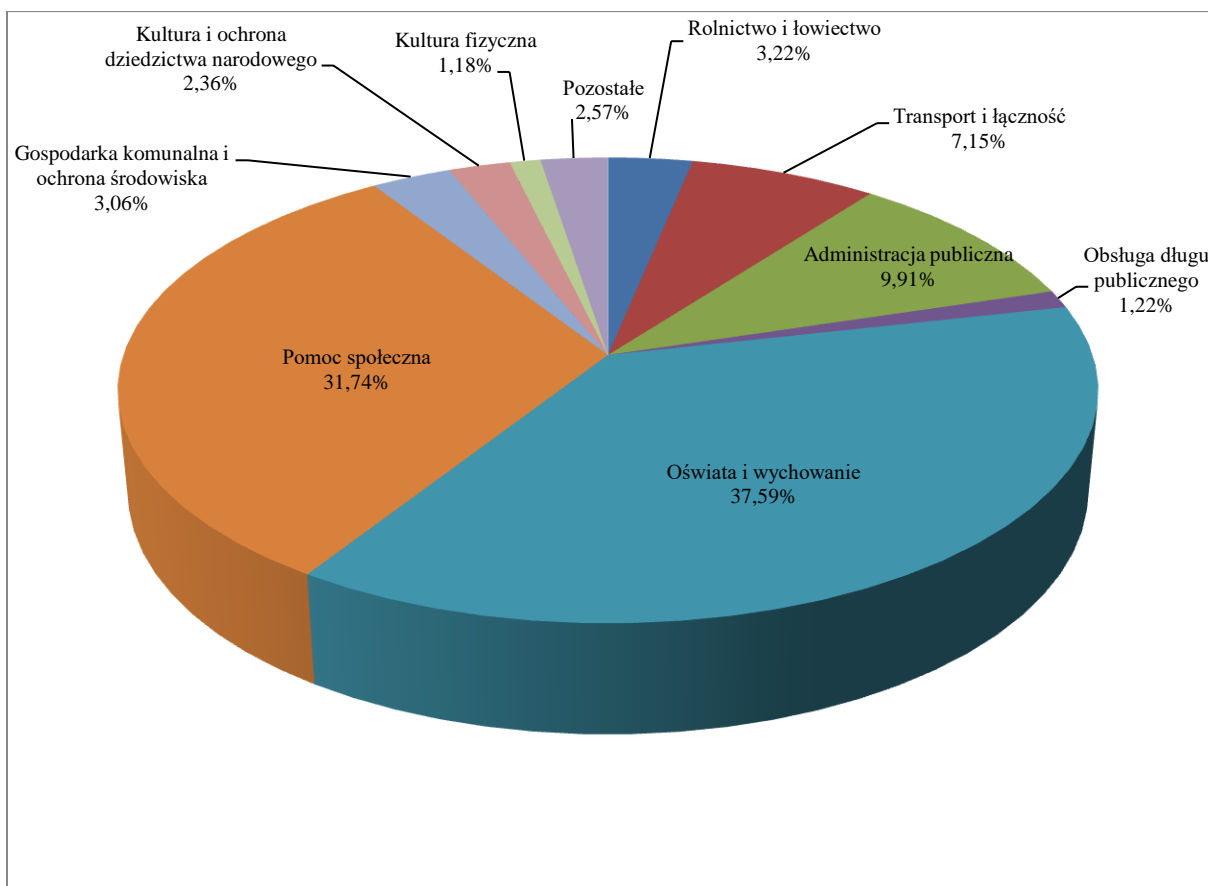
	Plan na 01.01.2016 r.	Plan po zmianach na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
Wydatki ogółem	29 262 531,39	39 624 898,47	37 134 629,36	93,72
Wydatki bieżące	25 866 277,39	35 411 185,93	33 572 817,95	94,81
w tym na realizację zadań zleconych	3 285 370,00	11 527 730,37	10 696 924,76	92,79
Wydatki majątkowe	3 396 254,00	4 213 712,54	3 561 811,41	84,52

Plan oraz wykonanie wydatków bieżących i wydatków majątkowych w 2016 r. (w zł) przedstawiono na poniższym wykresie.



Wielkość ponoszonych wydatków (zwłaszcza bieżących) zależy między innymi od poziomu uzyskanych dochodów. Z uwagi na to, że dochody budżetu zostały niezrealizowane w zakładanej wysokości, poziom realizacji wydatków budżetu był niższy od planu. Niewykonanie wydatków majątkowych w odniesieniu do planu wyniosło – 651 901,13 zł, natomiast wydatków bieżących – 1 838 367,98 zł.

Struktura wykonanych wydatków budżetowych w poszczególnych działach przedstawiona została na poniższym wykresie:



Poziom wydatków budżetowych z podziałem na poszczególne działy przedstawia poniższa tabela (wg załącznika nr 2 do uchwały budżetowej Gminy Łobzenica).

Tabela 9. Realizacja wydatków budżetowych w 2016 r.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 232 155,84	1 197 360,07	97,18
020	Leśnictwo	4 354,00	3 463,18	79,54
600	Transport i łączność	2 945 300,10	2 656 040,72	90,18
630	Turystyka	428 331,00	354 642,42	82,80
700	Gospodarka mieszkaniowa	175 622,34	135 493,94	77,15
710	Działalność usługowa	159 300,00	94 183,82	59,12
750	Administracja publiczna	3 789 738,00	3 678 505,51	97,06
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 621,00	5 642,32	74,04
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	209 522,20	123 272,37	58,83
755	Wymiar sprawiedliwości	1 112,40	1 112,40	100,00
757	Obsługa długu publicznego	504 075,00	454 331,55	90,13
801	Oświata i wychowanie	14 079 248,50	13 957 975,95	99,14
851	Ochrona zdrowia	241 070,00	234 851,51	97,42
852	Pomoc społeczna	12 460 674,00	11 358 950,69	91,16
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 320,00	70 217,20	99,85
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	389 087,00	358 917,40	92,25
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 275 304,86	1 136 126,58	89,09
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 145 955,11	874 982,07	76,35
926	Kultura fizyczna	506 107,12	438 559,66	86,65
Razem wydatki budżetu		39 624 898,47	37 134 629,36	93,72

Największy udział w wydatkach ogółem – 37,59 % stanowią wydatki działu 801 Oświata i wychowanie. Wydatki na zadania pomocy społecznej stanowią 31,74 % wydatków budżetowych, a na administrację publiczną – 9,91 %. W dziale 600 Transport i łączność zrealizowane wydatki stanowiły 7,15 % wydatków ogółem. Udział pozostałych wydatków kształtuje się na kilkoprocentowym poziomie.

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane w 2016 r. dochody bieżące (36 037 335,61 zł) były wyższe od wydatków bieżących (33 572 817,95 zł) o **2 464 517,66 zł**, co spełnia wymogi określone art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach dotyczy:

010 – Rolnictwo i leśnictwo 1 197 360,07 zł (97,18 %)

Wydatki dotyczą następujących rozdziałów:

01008 Melioracje wodne

Kwota wydatków wynosi **15 276,77 zł**, tj. 45,59 % planu i dotyczy zakupu materiałów i usług do bieżącej konserwacji przepustów na drogach gminnych.

01009 Spółki wodne

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych – **3 000,00 zł**

01030 Izby rolnicze

Zrealizowane wydatki wynoszą **27 258,67 zł** i stanowią 95,56 % planu. Jest to wpłata na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpłat z podatku rolnego, zgodnie z art. 35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych.

01095 Pozostała działalność

Wydatki w kwocie **1 000 684,63 zł** dotyczą środków przeznaczonych na zadania zlecone przez budżet państwa, tj. dotacji celowej- 993 491,84 zł przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych przez gminę w 2016 roku. Kwota wydatków 993 491,84 zł; przyznane środki zostały wykorzystane w 100 %. Pozostałe koszty – 7 192,79 zł dotyczą wydatku ochrony pól przed zwierzyną we wsi Witrogoszcz Kolonia.

Dział 020 – Leśnictwo

Wydatki wynoszą 3 463,18 zł, tj. 79,54 % planu i dotyczą zakupu materiału nasadzeniowego oraz zakupu usług związanych z wycinką suchych i schorowanych drzew.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki ogółem wynoszą 2 656 040,72 zł i stanowią 90,18 % planu.

Wydatki te dotyczą:

- zadań bieżących w kwocie 740 566,27 zł
- zadań inwestycyjnych w kwocie 1 915 474,45 zł

Wydatki bieżące w kwocie 740 566,27 zł dotyczą m.in.:

- renowacji zniszczonych tablic kierunkowych przy drogach gminnych,

- zakupu kruszywa i usługi wbudowania na drogach gminnych,
- zakupu materiałów pędnych i części zamiennych do sprzętu koszącego – wykaszanie poboczny dróg gminnych,
- zakupu materiałów do renowacji barier drogowych,
- naprawy obiektu mostowego na rzece Łobżonka,
- zakupu i wymiany desek na moście we wsi Piesno,
- zakupu tablic informacyjnych dla sołectw,
- zakupu znaków drogowych i tablic kierunkowych,
- zakupu pojemników do przechowywania piasku i soli przy drogach (zimowe utrzymanie dróg),
- zakupu materiałów i usługi do odtworzenia oznakowania poziomego dróg gminnych,
- remontów cząstkowych ulic w mieście,
- naprawy dróg gminnych,
- kosztów utrzymania i obsługi równiarki wykorzystywanej do robót drogowych na terenie gminy,
- wykonania wiat przystankowych,
- wycinki drzew i zakrzaceń przy drogach gminnych,
- utwardzenia pobocza w miejscowości Topola,
- przeglądów szczegółowych obiektów mostowych wraz z założeniem książki obiektu,
- remontu muru oporowego przy ścieżce rowerowej w kierunku Trzebonia,
- wykonania obróbek blacharskich infrastruktury drogowej we wsi Kunowo,
- remontu barierek ochronnych oraz poręczy w miejscach publicznych przy drogach gminnych,
- wykonania oznakowania poziomego metodą natryskową na terenie miasta Łobżenicy,
- wykonania okrawężnikowania pobocza drogi gminnej (zabezpieczenie jezdni przed podmywaniem),
- wykonania dokumentacji technicznej na wykonanie chodnika w Luchowie.

W wydatkach bieżących dotyczących dróg gminnych występują również wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołectkiego.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki w tym dziale wynoszą 354 642,42 zł i stanowią 82,80 % planu. Realizowane były w następujących rozdziałach:

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Wydatki w tym rozdziale wynosiły 347 989,40 zł (84,19 % planu) i obejmowały:

7 412,03 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń,

15 244,32 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 2 400,00 zł wykonanie inwentaryzacji drzewostanu w parku,
- 12 844,32 zł przygotowanie terenów turystyczno – rekreacyjnych do sezonu (w tym niwelacja terenu i nawiezieniu piasku na plaże),

318 043,50 zł – wydatek majątkowy pn. Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru.

63095 Pozostała działalność

Wydatki wyniosły 6 653,02 zł i dotyczyły zadań w zakresie turystyki realizowanych w ramach inicjatyw lokalnych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale wynoszą 135493,94 zł i stanowią 77,15 % planu.

Realizowane były w następujących rozdziałach:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w kwocie 43 443,48 zł dotyczyły następujących zakupów:

35 077,30 zł - zakup usług, w tym:

- 21 420,00 zł zakup usług niezbędnych do dokonania sprzedaży nieruchomości,
- 13 657,10 zł usługi geodezyjne (podziały, wznowienia granic – sytuacje sporne, rozgraniczenie nieruchomości, inwentaryzacje, wypisy map itp.)

430,18 zł – różne opłaty i składki (w tym wieczyste użytkowanie za grunt do Starostwa).

7936,00 zł – wydatki majątkowe na wniesienie udziałów do Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy Spółka z o.o. (100 % udziałów posiada gmina).

70095 Pozostała działalność

Wydatki stanowią kwotę 92050,46 zł i dotyczą:

19478,80 zł – dopłaty do lokali socjalnych,

17550,90 zł – zużycie energii elektrycznej, wody w mieszkaniach socjalnych, budynku socjalnym na targowisku, wieży widokowej i punkcie pomocy przy ul. Sikorskiego 1,

45705,03 zł – zakupu usług remontowych, tj.:

- 32600,00 zł remont pokrycia dachowego budynku socjalnego w Witrogoszczy,
- 8800,03 zł remont pokrycia dachowego wieży widokowej,
- 4305,00 zł przygotowanie kompleksowej dokumentacji dotyczącej remontu instalacji podświetlenia budynku CPPiA w Łobżenicy,

9315,73 zł – zakup usług pozostałych, tj.:

- 4500,00 zł audyty energetyczne,
- 1600,00 zł wpisy dotyczące wydzielenia działki pod wieżą widokową,
- 3215,73 zł wywóz nieczystości (w mieszkaniach socjalnych, budynku socjalnym na targowisku, wieży widokowej i punkcie pomocy przy ul. Sikorskiego 1.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą 94 183,82 zł i stanowią 59,12 % planu.

Zrealizowane zostały w następujących rozdziałach:

71004 Plany przestrzennego zagospodarowania

13500 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (umowy o dzieło dotyczące komisji urbanistycznych, wydawanych opinii do projektu studium uwarunkowań, prognozy oddziaływania na środowisko, opracowanie dokumentacji dotyczących planu przestrzennego zagospodarowania,

77 578,22 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 4 981,50 zł program rewitalizacji,
- 1 102,08 zł ogłoszenia w prasie,
- 6 150,00 zł system informacji przestrzennej,
- 13 345,05 zł wdrożenie aplikacji Mienie,
- 43 861,80 zł opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego,
- 3 874,50 zł opracowanie diagnozy obszarów zdegradowanych,
- 2 460,00 zł dostęp do programu Inwestuj w gminie,
- 1 803,29 zł wypisy map ewidencyjnych.

71035 Cmentarze

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 3105,60 zł i stanowią 62,11 % planu.

Dotyczą zakupu kwiatów i zniczy (2121,60 zł) i usług związanych z renowacją pomnika w Kunowie (984,00 zł).

Dział 750 – Administracja publiczna

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą **3 678 505,51 zł** i stanowią **97,06 %** planu. Dotyczą one następujących rozdziałów:

75011 Urzędy wojewódzkie

Wydatki stanowią kwotę 117 048,00 zł (97,44 % planu), która została wydatkowana na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

75020 Starostwa powiatowe

Wydatek w kwocie 2 144,70 zł stanowi dotację celową dla Powiatu Pilskiego na pokrycie rocznych kosztów eksploatacji łąca CEPIK, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy.

75055 Rady gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale zrealizowane w kwocie 166273,73 zł, tj. 86,61 % planu i dotyczą:

107 887,40 zł – wypłacone diety radnych Rady Miejskiej w Łobżenicy,

5 407,30 zł – zakup materiałów biurowych i innych artykułów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania,

240,90 zł – zakup kwiatów i upominków okolicznościowych z okazji 25-lecia ZGKiM w Łobżenicy oraz 25-lecia powstania Towarzystwa Miłośników Łobżenicy,

6 075,89 zł – zakup niezbędnych usług do prawidłowego funkcjonowania Rady Miejskiej,

1 635,88 zł – przedłużenie licencji Legislador i odnowienie certyfikatu podpisu elektronicznego Przewodniczącego Rady Miejskiej,

4 500,00 zł – obsługa prawna, szkolenie Przewodniczącego RM, przygotowanie sesji Rady Powiatu,

676,50 zł – opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych,

39 849,86 zł – wydatki majątkowe (szczegółowy opis w części opisowej sprawozdania z wykonania wydatków majątkowych).

75023 Urzędy gmin (miast, miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **3 050 460,81 zł, tj. 98,15 %** planu i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **2 279 371,56 zł**, w tym:
 - 115 808,58 zł dodatkowe wynagrodzenie roczne,
 - 1 597 896,39 zł wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych,
 - 74 628,79 zł wynagrodzenia osobowe pracowników publicznych,
 - 61 482,50 zł wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych po stażach (zobowiązanie wobec PUP),
 - 32 619,02 zł wynagrodzenia bezosobowe,
 - 2 243,77 zł ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy,
 - 13 284,90 zł nagrody jubileuszowe,
 - 23 572,00 zł odprawa emerytalna pracownika,
 - 357 835,61 zł pochodne od wynagrodzeń.
- dotacja celowa dla Gminy Wyrzysk – 15 035,63 zł (wynagrodzenie leśnika, na podstawie zawartego porozumienia),
- wpłaty na rzecz innych JST oraz związków gmin lub związków powiatów (składki członkowskie) na dofinansowanie zadań bieżących – 33 553,44 zł, w tym dla:
 - 9 766,00 zł Związek Gmin Krajny,
 - 6 987,20 zł Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich,
 - 5 520,00 zł Bank Żywności,
 - 2 340,24 zł Lokalna Grupa Działania,
 - 7 740,00 zł WOKiSS,
 - 1 200,00 zł Dolina Noteci,
- wydatki inwestycyjne i na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - 133 798,40 zł, szczegółowo omówione w części opisowej niniejszego sprawozdania z wykonania wydatków majątkowych,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 7163,52 zł, w tym:
 - 4 048,52 zł środki bhp dla pracowników,
 - 1 500,00 zł częściowa refundacja za okulary korekcyjne dla pracowników,
 - 1 615,00 zł ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży roboczej.
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 18 488,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 92 020,58 zł, w tym:
 - 9 022,02 zł paliwa do samochodu będącego własnością gminy,
 - 465,00 zł szafa metalowa do RFK,
 - 7 356,48 zł materiały informatyczne,
 - 5 452,61 zł druki,

- 23 137,45 zł pozostałe materiały biurowe (koperty, segregatory, długopisy, teczki, zeszyty, papier i inne),
- 586,35 zł kalendarze książkowe i stojące na biurka,
- 3 454,53 zł środki czystości do sprzątania budynku urzędu,
- 3 045,13 zł przepisy prawne, publikacje, gazety,
- 6 377,22 zł kwiaty, artykuły spożywcze na spotkania,
- 334,27 zł zakup szafy (biuro radcy prawnego),
- 1 753,46 zł materiały do archiwum,
- 3 195,54 zł kserokopiarki wielofunkcyjne dla Referatu Organizacyjnego i Referatu GiPP,
- 2 899,00 zł sprzęt komputerowy na stanowisko Sekretarza Urzędu,
- 13 958,00 zł sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem (4 szt.) na stanowisko ds. zamówień publicznych, planowania przestrzennego, promocji, ochrony środowiska,
- 2 418,00 zł – zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem na stanowisko obsługi budżetu,
- 1 499,00 zł zakup projektora multimedialnego na salę sesyjną,
- 2 927,87 zł zakup wyposażenia (laminator, czajnik elektryczny, suszarki do rąk, odkurzacz, krzesło biurowe),
- 1 000,49 zł zestawy jubileuszowe na jubileusze pożycia małżeńskiego mieszkańców gminy Łobżenica,
- 1 319,99 zł zakup opon zimowych do samochodu służbowego,
- 1 419,49 zł zakup donic, kwiatów i ziemi na zieleńce przy budynku Urzędu,
- 398,69 zł materiały do drobnych napraw w Urzędzie,
- zakup energii – 70 695,58 zł, w tym:
 - 45 333,24 zł gaz,
 - 23 581,46 zł energia elektryczna,
 - 1 780,88 zł woda
- zakup usług remontowych – 72 904,00 zł, w tym:
 - 33 702,00 zł remont ogrodzenia zaplecza przy budynku Urzędu,
 - 8 610,00 zł wykonanie dokumentacji na przeprowadzenie remontu instalacji elektrycznej i technicznej w budynku Urzędu,
 - 29 000,01 zł remont pokrycia dachowego na budynku Urzędu,
 - 885,60 zł remont instalacji elektrycznej i odgromowej w budynku Urzędu,
 - 706,39 zł usługa wodno-kanalizacyjna w budynku Urzędu.
- zakup usług zdrowotnych – 2 460,00 zł dotyczy badań lekarskich pracowników
- zakup usług pozostałych – 174 126,55 zł, dotyczy następujących wydatków:
 - 37 387,20 zł opłaty za przesyłki pocztowe i kurierskie,
 - 2 115,00 zł opłaty i prowizje bankowe,
 - 6 771,64 zł nadzór i szkolenia z zakresu bhp,
 - 1 896,66 zł konserwacja i monitoring alarmu,
 - 35 227,20 zł obsługa prawna, zgodnie z zawartą umową,
 - 29 460,00 zł usługa kontroli zarządczej, zgodnie z zawartą umową,

- 1 330,79 zł dzierżawa dystrybutora z wodą,
 - 254,81 zł wynajem samochodu (przewóz pracowników publicznych),
 - 1 362,20 zł koszty organizacji uroczystości z okazji jubileuszy pożycia małżeńskiego,
 - 406,00 zł organizacja sesji Rady Powiatu oraz wizyty delegacji Urzędu Marszałkowskiego,
 - 860,97 zł usługa podpisu elektronicznego dla pracownika RFK i naprawa telefonu służbowego,
 - 350,00 zł naprawa instalacji elektrycznej w przyczepie samochodowej,
 - 939,09 zł drobne naprawy w budynku Urzędu,
 - 127,92 zł programowanie uszkodzonej centrali telefonicznej,
 - 1 301,94 zł rejestracja i usługa serwisowania samochodu służbowego,
 - 553,50 zł koszt przygotowania wniosku na potrzeby udziału w konkursie Cyfrowe samorządy,
 - 15 859,76 zł dzierżawa urządzeń drukujących (3 szt.),
 - 2 691,07 zł zakup biurek (referat gospodarki przestrzennej),
 - 29 110,51 zł opieka autorska i aktualizacja programów komputerowych wykorzystywanych w Urzędzie, tj. Geo-System, Płatnik, Radix, Sputnik, Dodatki Mieszkaniowe i Energetyczne, oprogramowanie antywirusowe, środki trwałe, itp.,
 - 1 537,50 zł ogłoszenia w prasie,
 - 301,35 zł przegląd i naprawa gaśnic w Urzędzie,
 - 492,00 zł przegląd i konserwacja kotła gazowego w Urzędzie,
 - 3 789,44 zł odprowadzenie ścieków z budynku Urzędu.
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 23 786,38 zł,
 - zakup usług obejmujących tłumaczenia – 400,00 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 24 025,40 zł,
 - podróże służbowe zagraniczne – 2 224,68 zł,
 - ubezpieczenie mienia, sprzętu i pojazdów – 12 853,00 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 50 798,43 zł,
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 25 947,56 zł,
 - szkolenia pracowników – 10 808,20 zł.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **156 198,26 zł** i stanowiły **87,31 %** planu. Realizacja zadań z zakresu promocji dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 14 234,00 zł, dotyczyły:
 - 2 805,00 zł umowa o dzieło na opracowanie logo Łobzenicy, wykonanie dekoracji miejskich, grafiki na 25-lecie ZGKiM i inne,
 - 5 495,00 zł umowa o dzieło na wykonanie grafiki ściennej na murze oporowym przy ścieżce rowerowej do Trzebonia,
 - 5 934,00 zł umowa o dzieło na czynności związane z organizacją dożynek gminnych.
- nagrody konkursowe – 15 688,99 zł, w ramach których zakupiono:

- 2 399,98 zł statuetki dzika na spotkanie Noworoczne Burmistrza z przedsiębiorcami, radnymi i sołtysami gminy Łobżenica,
 - 338,99 zł nagrody na Bal Seniora w Dźwiersznie Wielkim,
 - 9 200,00 zł nagrody za kopę i korowód dożynkowy z okazji Dożynek Gminnych w Trzeboniu,
 - 400,02 zł nagrody z okazji Dnia pieroga w Szczerbinie,
 - 2 550,00 zł nagrody w ramach konkursu „Najładniejsze sołectwo, zagroda, posesja”,
 - 800,00 zł nagrody na Piknik Country w Kruszkach.
- zakup materiałów i wyposażenia – 48 571,21 zł, w tym:
- 3 408,00 zł Spotkanie Noworoczne Burmistrza z przedsiębiorcami, radnymi i sołtysami gminy Łobżenica,
 - 270,89 zł organizacja spotkania z przedstawicielami gminy niemieckiej,
 - 5 859,37 zł zakup ozdób i iluminacji świątecznych,
 - 2 200,96 zł zakup flag z herbem gminy i Powiatu Pilskiego na cele promocyjne gminy,
 - 557,00 zł zakup kartek okolicznościowych (świątecznych),
 - 6 796,00 zł zakup czasopism regionalnych, tj. Panoramy Łobżenicy, Tygodnika Pilskiego, Tygodnika Nowego i Aktualności Lokalnych,
 - 353,40 zł zakup kwiatów na uroczystości gminne,
 - 486,47 zł stroje dla zespołu tanecznego przy Szkole Podstawowej w Łobżenicy,
 - 500,00 zł zakup nagród na Dzień Flagi,
 - 1 137,75 zł kalendarze książkowe dla radnych i sołtysów,
 - 1 397,09 zł zakup artykułów dekoracyjnych do Urzędu,
 - 700,00 zł zakup tablicy pamiątkowej z okazji 60-lecia OSP Walentynowo,
 - 617,00 zł puchary, tabliczki, pamiątkowe długopisy, pióro na Łobżenickie dyktando,
 - 3 179,29 zł zakup artykułów na organizację Naturaliska,
 - 594,13 zł artykuły dekoracyjne, kwiaty i słodycze dla Samorządu Mieszkańców Łobżenicy w związku z organizacją dożynek w Trzeboniu,
 - 2 399,46 zł zakup banerów, wody, kwiatów na dożynki gminne w Trzeboniu,
 - 755,95 zł puchary i statuetki na Turniej Sołectw,
 - 4 952,34 zł materiały reklamowe (sztalugi trójnożne, banery, materiały dekoracyjne na przygotowanie wystaw i prezentacji, okładki dyplomowe, torby reklamowe itp.),
 - 600,00 zł Inicjatywa lokalna – konkurs gotowania „Dzikie Pola”,
 - 1 966,03 zł Inicjatywa lokalna „Krajka na Grodzisku”,
 - 2 100,00 zł Inicjatywa lokalna „Łobżenica miodem stoi”,
 - 2 000,00 zł nagroda dla sołectwa Walentynowo za udział w konkursie – „Jeden dzień w sołectwie”. Wydatek sfinansowany z nagrody od Wojewody Wielkopolskiego),
 - 685,00 zł nagrody w związku z organizacją świąt (Anioł Bożonarodzeniowy, Sylwester 2017),
 - 1 581,08 zł zakup fotoramek okolicznościowych.
- zakup usług pozostałych – 77 704,06 zł, które obejmują wydatki na:

- 3 698,00 zł produkcja materiału filmowego i multimedialnego – Spotkanie Noworoczne Burmistrza Łobżenicy,
- 8 076,00 zł usługa cateringowa – Spotkanie Noworoczne Burmistrza Łobżenicy,
- 660,00 zł usługa video – życzenia świąteczne Burmistrza przekazane mieszkańcom gminy,
- 2 000,00 zł etiuda filmowa „Łobżenica w czterech porach roku”,
- 3 414,05 zł promocja dorobku Gminnej Rady Kobiet podczas Jarmarku Bożonarodzeniowego,
- 1 000,00 zł pokaz dorobku artystycznego przez Gminną Radę Kobiet,
- 1 998,75 zł pokaz sztucznych ogni – „Sylwester pod gwiazdami”,
- 1 690,60 zł wynajem podnośnika koszowego do montażu iluminacji świątecznych,
- 3 376,30 zł życzenia okolicznościowe zamieszczane w lokalnej prasie,
- 1 230,00 zł wkładka samorządowa na cele promocyjne w Faktach Pilskich,
- 200,00 zł organizacja konkursu p.n. „Powiat Pilski jakiego nie znamy”,
- 882,05 zł organizacja spotkania z sołtysami i Gminną Radą Kobiet,
- 683,88 zł prenumerata Wspólnoty i Gazety Sołeckiej,
- 5 535,00 zł reportaż z Ogólnopolskiego Biegu A. Graja,
- 14 323,29 zł usługi dotyczące organizacji dożynek gminnych: ogłoszenia w prasie, obsługa muzyczno-konferansjerska, występ zespołu muzycznego, ochrona imprezy, obsługa techniczna, wynajem agregatu prądotwórczego, produkcja filmu o dożynkach gminnych,
- 12 571,00 zł usługi w zakresie organizacji Naturaliska: wynajem sceny, produkcja i emisja materiału filmowego, druk plakatów z programem, montaż antyram, usługa artystyczna, usługa gastronomiczna,
- 5 527,50 zł usługa gastronomiczna i noclegi (wizyta delegacji niemieckiej),
- 829,01 zł wyjazd Stowarzyszenia Gminnej Rady Kobiet na festiwal smaku,
- 3 002,40 zł przejazd młodzieży na Mazury, w ramach współpracy polsko-niemieckiej (wynajem autokaru),
- 297,00 zł przewóz delegacji gminy Łobżenica na dożynki powiatowe,
- 162,75 zł zakup podstawek pod statuetki dzików,
- 771,48 zł koszty wysyłki materiałów promocyjnych i dekoracyjnych,
- 255,00 zł usługa cateringowa – turniej sołectw,
- 2 500,00 zł usługa czyszczenia kamienia upamiętniającego mord hitlerowski oraz wykonanie tablicy pamiątkowej,
- 20,00 zł zakup okładek dyplomowych z herbem gminy,
- 3 000,00 zł Inicjatywa lokalna – Towarzystwo Śpiewacze Magnificat – „Ze stolicy Krajny do stolicy Niemiec”.

75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **186 380,01 zł (98,86 % planu)** i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 69 260,00 zł (inkaso podatków i opłaty targowej oraz umowy o dzieło),

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 116 055,00 zł (dieta sołtysów wypłacana na podstawie uchwały rady Miejskiej w Łobżenicy),
- zakup materiałów i wyposażenia – 175,01 zł (zakup kwiatów na Dzień Sołtysa),
- zakup usług pozostałych 890,00 zł (organizacja spotkania z okazji Dnia Sołtysa).

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wykonane wydatki tego działu wynoszą **5 642,32 zł** i stanowią **74,04 %** planu i dotyczą:
 1 289,00 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, za prowadzenie stałego rejestru wyborców,
 4 353,32 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 3 733,32 zł zakup urn do głosowania,
- 620,00 zł zakup materiałów biurowych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane wydatki w tym dziale wynoszą **123 272,37 zł** i stanowią **58,83 %** planu. Wykonane zostały w następujących rozdziałach:

75412 Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 118172,37 zł (84,76 % planu) i dotyczyły:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 14 661,00 zł,
- umowy zlecenia dotyczące obsługi sprzętu p.poż. i pojazdów – 11 013,84 zł
- ekwiwalenty za udział w pożarach, wypłacane na podstawie uchwały nr XXI/143/08 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 05.12.2008 r. – 13 747,70 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 27 491,71 zł, w tym wydatki na:
 - 10 827,21 zł paliwa do samochodów, oleje i smary, płyny do chłodziw,
 - 1 360,03 zł zakup opału do OSP w Łobżenicy,
 - 3 098,71 zł puchary i medale za udział w zawodach sportowo-pożarniczych oraz nagrody w konkursie „Zapobiegamy pożarom”,
 - 2 760,78 zł sorbent do neutralizacji plam oleju (dla jednostek OSP Łobżenica i OSP Dźwierszno),
 - 2 790,00 zł zakup materiałów do budowy szatni dla OSP Dźwierszno Małe,
 - 1 645,10 zł zakup lamp do samochodów pożarniczych,
 - 531,45 zł zakup akumulatora do samochodu pożarniczego (OSP Walentynowo) i gaśnic (OSP Piesno),
 - 215,92 zł rynnny do boksu samochodu pożarniczego (OSP Łobżenica),
 - 626,00 zł zakup sprzętu p.poż – wąż ssawny do pompy szlamowej, klucze hydrantowe (OSP Łobżenica),
 - 1 977,00 zł środki do konserwacji i utrzymania czystości samochodów pożarniczych,

- 322,23 zł zakup materiałów do czyszczenia (szczotki do zamiatania, łopata do śniegu, szczotki do czyszczenia kominów),
 - 316,00 zł środek owadobójczy,
 - 205,00 zł zakup wiązań okolicznościowych,
 - 773,01 zł drzwi zewnętrzne do remizy OSP Dźwierzno Małe,
 - 43,20 zł zakup telefonu medycznego.
- zakup energii (woda i energia elektryczna jednostek OSP) – 6 576,77 zł,
- zakup usług remontowych – 123,00 zł,
- badania lekarskie strażaków i ratowników – 6 944,00 zł
- zakup usług pozostałych 15 911,56 zł, w tym na:
- 1 851,00 zł przegląd, konserwacja i atestacja sprzętu p.poż.,
 - 1 615,00 zł przegląd techniczny samochodów pożarniczych,
 - 576,50 zł przegląd i konserwacja sprzętu ochrony dróg oddechowych,
 - 5 000,00 zł przygotowanie uroczystości jubileuszu 60-lecia OSP Walentynowo,
 - 700,00 zł usługi związane z organizacją Walnego Zebrania Gminnego Zarządu OSP,
 - 300,00 zł usługa gastronomiczna na zawodach sportowo-pożarniczych w Luchowie,
 - 70,00 zł wydruk plakatów na zawody pożarnicze 40+,
 - 250,00 zł opłata za zezwolenie na kierowanie pojazdem uprzywilejowanym,
 - 210,00 zł opłata za szkolenie z zakresu zarządzania kryzysowego,
 - 258,30 zł legalizacja reduktora tlenowego (OSP Łobżenica),
 - 1 193,10 zł przegląd sprzętu hydraulicznego,
 - 2 900,00 zł naprawa motopompy (OSP Łobżenica),
 - 615,06 zł opłata za ścieki,
 - 75,60 zł napełnienie butli tlenem medycznym (OSP Łobżenica),
 - 297,00 zł wywóz odpadów komunalnych.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 5 773,79 zł (opłaty za telefony komórkowe, abonament GPS, MultiSms),
- różne opłaty i składki – 11 929,00 zł, w tym:
- 50,00 zł opłata skarbową (sprawy komunikacyjne),
 - 2 009,00 zł ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków,
 - 3 420,00 zł ubezpieczenie mienia od ognia i innych żywiołów (jednostki OSP),
 - 6 450,00 zł ubezpieczenie pojazdów OC,
- dofinansowanie zakupów inwestycyjnych – 4 000,00 zł (dofinansowanie przebudowy systemu łączności radiowej Komendy Powiatowej PSP).

75421 Zarządzanie kryzysowe i obrona cywilna

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 100,00 zł, tj. 0,15 % planu i dotyczyły zakupu usług telekomunikacyjnych.

75495 Pozostała działalność

Wydatki wyniosły **5 000,00 zł**, tj. **100 %** planu i dotyczyły realizacji zadań w ramach inicjatyw lokalnych:

- 1500,00 zł – wyjazd członków Stowarzyszenia EMAUS na Dni Skupienia do Częstochowy,
- 3500,00 zł – druk publikacji „Chroniąc pszczoły, chronisz siebie”.

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości

Wydatki w tym dziale związane są z nieodpłatną pomocą prawną. Funkcjonuje ona od 01.01.2016 r. i jest finansowana ze środków Powiatu Pilskiego. Kwota wydatków wynosi **1112,10 zł** (100 % planu) i dotyczy:

- zakupu energii – 761,40 zł,
- zakupu usług pozostałych – 161,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 190,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki w tym dziale wynoszą 454 331,55 zł (90,13 % planu) i dotyczą zapłaconych w roku sprawozdawczym odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych. Niższe niż zakładano wykonanie wydatków wiązało się z zaciągnięciem kredytu bankowego w miesiącu grudniu 2016 r. i naliczeniem odsetek od kredytu za faktyczny okres jego wykorzystania.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki w 2016 roku na oświatę i wychowanie, edukacyjną opiekę wychowawczą oraz kulturę fizyczną wyniosły **14 155 063,42 zł**.

Na realizację wydatków związanych z oświatą składała się subwencja oświatowa w kwocie 9 003 707,00 zł.

W roku 2016 przyznano dotacje na następujące zadania:

a) dotacje celowe z rezerwy celowej budżetu państwa

- na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych w ramach programu Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa w 2016 roku w kwocie **12 000,00 zł**,
- na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2016 roku „Wyprawka Szkolna” w kwocie **5 103,00 zł**,
- na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w kwocie **1 514,90 zł**. (dotacja na uczniów niepełnosprawnych),
- na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w kwocie **36 323,85 zł**,
- na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w kwocie **44 071,78 zł**.

b) środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej

- na dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej oraz gabinetów stomatologicznych w szkołach i placówkach oświatowych w kwocie **25 000,00 zł** (otrzymały 4 szkoły podstawowe, 1 gimnazjum),
- na dofinansowanie wyposażenia szkół i placówek w zakresie pomocy dydaktycznych dla szkół podstawowych ogólnodostępnych w celu podnoszenia jakości udzielanej pomocy psychologiczno-pedagogicznej i zajęć rewalidacyjnych w kwocie **8 000,00 zł** (otrzymały 4 szkoły podstawowe),

c) środki z rezerwy celowej

– na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016 roku w kwocie **310 990,00 zł.**

Razem otrzymane dotacje – 99 013,53 zł.

Razem otrzymane środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej – 33 000,00 zł.

Razem otrzymane środki z rezerwy celowej – 310 990,00 zł.

Środki budżetowe, zgodnie z planem finansowym, wydatkowano w jednostkach oświatowych oraz w planie finansowym urzędu, w następujących rozdziałach:

Tabela X. Realizacja wydatków w jednostkach oświatowych

Dział	Rozdział	Nazwa	Wykonanie 2016	Wykonanie 2016 (plan finansowy Urzędu)	Wykonanie ogółem
801		Oświata i wychowanie	13 544 986,51	412 989,44	13 957 975,95
	80101	Szkoły podstawowe	6 284 637,09	62 087,00	6 346 724,09
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	417 672,63		417 672,63
	80104	Przedszkola	1 156 273,19	82 737,44	1 239 010,63
	80110	Gimnazja	2 924 942,55	151 413,00	3 076 355,55
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	518 023,71		518 023,71
	80114	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	552 057,21		552 057,21
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30 512,98		30 512,98
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	531 282,73		531 282,73
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	72 178,54		72 178,54 0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 057 405,88		1 057 405,88
	80195	Pozostała działalność (korzystanie z hali sportowej - porozumienie z Powiatem Pilskim		116 752,00	116 752,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	140 754,20	0,00	140 754,20
	85401	Świetlice szkolne	136 100,59	0,00	136 100,59
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	4 653,61	0,00	4 653,61
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			0,00
926		Kultura fizyczna	56 333,27	0,00	56 333,27
	92601	Obiekty sportowe - ORLIK	56 333,27	0,00	56 333,27
		Wydatki ogółem	13 742 073,98	412 989,44	14 155 063,42

Wykonanie wydatków oświatowych w poszczególnych działach kształtowało się następująco:

Wykonanie budżetu w dziale **801** wyniosło **13 957 975,95 zł** (w tym 412 989,44 zł w planie finansowym Urzędu). Budżet w tym dziale został zrealizowany w 99,14%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 10 552 690,97 zł, pozostała kwota 2 992 295,54 zł to wydatki rzeczowe, w tym na dodatki socjalne dla nauczycieli, takie jak dodatek mieszkaniowy, wiejski - 531 885,81 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 538 786,00 zł. Natomiast na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli przeznaczono 30 512,98 zł. Kwotę 1 891 110,75 zł stanowiły wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówek, ujęte w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Wykonanie budżetu w dziale **854** wyniosło 140 754,20 zł. Budżet w tym dziale został zrealizowany w 97,06 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 131 978,43 zł, pozostała kwota 4 122,16 zł to wydatki rzeczowe, w tym na dodatki socjalne dla nauczycieli, takie jak dodatek mieszkaniowy, wiejski - 2 567,16 zł, na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 555,00 zł. Kwotę 4 653,61 zł stanowiły wydatki związane z dofinansowaniem zakupu podręczników dla uczniów w ramach rządowego programu Wyprawka Szkolna.

Wykonanie budżetu w dziale **926** wyniosło 56 333,27 zł. Budżet w tym dziale został zrealizowany w 96,74 %. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 20 245,19 zł, pozostała kwota - 36 088,08 zł to wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem obiektu.

Wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych rozdziałach kształtowało się następująco:

Dział 801 – Oświata i wychowanie – ogółem **13 957 975,95 zł**, w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – kwota 6 346 724,09 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę – **5 402 150,85 zł**.

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli kwotę – **316 913,18 zł**.

Na wydatki bieżące – **565 573,06 zł**, między innymi: na olej opałowy i węgiel wydano w jednostkach oświatowych kwotę 77 020,89 zł, z dotacji na dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej – 20 180,15 zł, na wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjów w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe – 42 704,31 zł oraz kwotę 8 008,02 zł na dofinansowanie wyposażenia w zakresie pomocy dydaktycznych w celu podnoszenia jakości udzielanej pomocy psychologiczno-pedagogicznej i zajęć rewalidacyjnych, pomoce naukowe i dydaktyczne - 12 722,74 zł. Ponadto energia elektryczna, woda i gaz - 96 985,50 zł. Pozostałe wydatki to między innymi przeglądy i konserwacje urządzeń, drobne prace remontowe, zakup

programów i aktualizacja licencji, sprawowanie nadzoru bhp, opłaty za abonament telefoniczny i inne związane z bieżącym utrzymaniem jednostek oświatowych.

Wydatki majątkowe stanowiły kwotę 62 087,00 zł i dotyczyły opracowania dokumentacji na budowę Sali gimnastycznej w Dźwiersznie Małym oraz na termomodernizację budynku szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – kwota 417 672,63 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe – **357 218,95 zł.**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli wydano kwotę – **22 449,40 zł.**

Na wydatki bieżące – **38 004,28 zł**, w tym węgiel, olej opałowy 12 246,17 zł, energia elektryczna, woda – 6 629,63 zł, pomoce dydaktyczne, zabawki 3 795,48 zł, zajęcia z rytmiki oraz usługi rehabilitacyjne dla dzieci – 3 830,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola – kwota 1 239 010,63 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę – **980 609,35 zł.**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN, tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli kwotę – **47 704,26 zł.**

Na wydatki bieżące – **127 959,58 zł**, w tym nagroda w wysokości 6 000,00 zł za udział w konkursie ogłoszonym przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego „Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju obszarów wiejskich” za realizację projektu „Ludowość w przedszkolu”. Ponadto, wydatki za energię elektryczną, gaz i wodę - 43 768,29 zł, cyklinowanie parkietu - 6 200,00 zł, modernizacja układu pomiarowego energii elektrycznej, montaż zasilania kotła elektrycznego - 7 776,14 zł, usługi rehabilitacyjne dla dzieci oraz zajęcia z rytmiki kwota 15 820,00 zł. Za dzieci uczęszczające do przedszkoli w innych gminach poniesiono wydatek 24 100,65 zł. Pozostałe wydatki związane są z bieżącym utrzymaniem przedszkola.

Poniesione wydatki majątkowe wyniosły 58 636,79 zł i dotyczyły następujących zakupów:
28 638,00 zł – opracowanie dokumentacji niezbędnej do realizacji termomodernizacji budynku przedszkola,
29 998,79 zł – zakup pieca konwekcyjnego do stołówki przedszkola.

Rozdział 80110 Gimnazja – kwota 3 076 355,55 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę – **2 373 203,55 zł.**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli kwotę – **144 818,97 zł.**

Na wydatki bieżące – **406,920,03 zł**, w tym gaz, energia elektryczna, woda -139 649,43 zł, z tego zwrot za gaz w ramach dochodów przekazana kwota to 49 597,47 zł, z dotacji na dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej – 5 000,00 zł, na wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjów w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe – 35 955,09 zł, na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do biblioteki szkolnej w ramach programu Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa w 2016 roku kwota – 15 001,08 zł. Pozostałe wydatki związane są z bieżącą działalnością gimnazjum.

Wydatek majątkowy w kwocie 151 413,00 zł dotyczył zakupu i montażu windy osobowej w budynku gimnazjum.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – kwota 518 023,71 zł

Zgodnie z art. 17 ustawy o systemie oświaty, gmina zapewnia bezpłatny transport i opiekę w czasie przewozu dzieci do szkół. Ponadto gmina zwracała rodzicom koszty za dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych, opłacała przewóz dzieci niepełnosprawnych do placówki w Bydgoszczy oraz dokonywała zwrotów za indywidualne dowozy. Na to zadanie w 2016 roku wydatkowano kwotę – **446 446,99 zł.**

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę – **71 576,72 zł.**

Rozdział 80114

Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – kwota 552 057,21 zł

Głównym zadaniem jest obsługa finansowo-księgową i administracyjną wszystkich szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola z terenu Gminy Łobżenica. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę – **518 551,70 zł.**

Na wydatki rzeczowe – **33 505,51 zł**, między innymi są to zakup materiałów biurowych, papierniczych, tonerów i tuszy, opłata za aktualizację licencji i programów użytkowych, opłaty za usługi telekomunikacyjne.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – kwota 30 512,98 zł

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,5% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zgodnie z art. 70a KN w dziale 801-Oświata i wychowanie. Środki te wykorzystano na opłaty za studia podyplomowe, szkolenia, warsztaty, podróże służbowe oraz materiały szkoleniowe.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – kwota 531 282,73 zł *w tym wydatki inwestycyjne – kwota 12 238,50 zł.*

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę – **259 912,28 zł.**

Na wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem stołówki – **31 392,58 zł**, w tym energia elektryczna, woda, gaz - 16 628,55 zł, zakup stołów kuchennych, naczyń, pojemników do żywności - 5 387,55 zł.

Wydatki związane z zakupem środków żywności wyniosły – **227 739,37 zł.**

Na wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – **12 238,50 zł.** W ramach środków zakupiono kocioł warzelny elektryczny. Pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem kuchni przedszkolnej.

Rozdział 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 – kwota 72 178,54 zł.

Zgodnie z art. 32 tzw. ustawy o budżecie wyodrębniono kwotę na realizację zadania oświatowego.

Rozdział 80150

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – 1 057 405,88 zł.

Zgodnie z art. 32 tzw. ustawy o budżecie wyodrębniono kwotę na realizację zadania oświatowego.

Rozdział 80195

Poniesione wydatki stanowią kwotę 116 752,00 zł i dotyczą korzystania z sali sportowej, na podstawie porozumienia z Powiatem Pilskim.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – ogółem 140 754,20 zł, w tym:

Rozdział 85401 Świetlice szkolne – kwota – 136 100,59 zł

Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę – **133 533,43 zł.**

Na dodatki socjalne określone w art. 54 KN tj. dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli kwotę – **2 567,16 zł.**

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – kwota – 4 653,61 zł

Wydatki tego rozdziału przeznaczono na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla 16 uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego.

Pomocą w formie dofinansowania zakupu podręczników zostali objęci uczniowie uczęszczający w roku szkolnym 2016/2017 do klasy VI szkoły podstawowej, klasy III gimnazjum, klas I-III szkoły podstawowej specjalnej. W przypadku uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym oraz uczniów z niepełnosprawnościami sprzężonymi dofinansowanie obejmowało również zakup materiałów edukacyjnych.

Liczba szkół biorących udział w 2016 r. w programie – 6, w tym liczba szkół dla których Gmina Łobzenica jest organem prowadzącym – 5.

Łączne wykorzystano na realizację tego zadania kwotę **4 653,61 zł.**

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,5% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zgodnie z art. 70a KN w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza. W roku 2016 nie wykorzystano środków z tego rozdziału.

Dział 926 – Kultura fizyczna – ogółem 56 333,27 zł, w tym:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe- ORLIK – kwota 56 333,27 zł.

Na wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenia społeczne wydatkowano **20 245,19 zł.** Na wydatki bieżące – **36 088,08 zł,** w tym zakup sprzętu i wyposażenia sportowego – 15 879,77 zł.

Pozostałe wydatki związane są z utrzymaniem i bieżącymi naprawami boiska „Orlik”.

Szczegółowe wykonanie wydatków w dziale Oświata i wychowanie przedstawione zostało w formie tabelarycznej:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	6 312 329,87	6 284 637,09	99,56
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	5 080 611,00	5 078 985,85	99,97
nagrody jubileuszowe		63 471,28	
dodatkowe wynagrodzenie roczne		349 730,39	
Wydatki rzeczowe	1 231 718,87	1 205 651,24	97,88
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	332 651,00	329 708,69	99,12
ekwiwalent za pranie odzieży, zakup materiałów w ramach bhp		5 595,51	
dodatki socjalne dla nauczycieli (mieszkaniowy, wiejski)		316 913,18	
zapomogi zdrowotne dla nauczycieli		7 200,00	
Stypendia dla uczniów	4 500,00	4 500,00	
Zakup materiałów i wyposażenia	212 604,42	209 379,63	98,48
materiały biurowe, papiernicze, tonery i tusze, akcesoria komputerowe		27 405,64	
książki i publikacje fachowe		4 560,92	
olej opałowy, węgiel, miał węglowy		77 020,89	
środki czystości		13 289,14	
materiały do remontu bieżącego, do renowacji muru		20 203,59	

dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej w ramach dotacji		20 180,15	
1% wykorzystanej dotacji na pokrycie kosztów obsługi zadania - "Dotacja podręcznikowa"		427,02	
zakup laptopa z oprogramowaniem dla dyrektora / SP. Wiktorówko		3 070,00	
sprzęt pomieszczeniowy: stoliki komputerowe, krzesła obrotowe, sprzęt biurowy		5 954,05	
materiały do rozbudowy monitoringu wizyjnego, do rozproszczenia sieci Internet w salach lekcyjnych		6 592,52	
pozostałe materiały - sprzęt gospodarczy, ogrodowy, sprzęt i artykuły sportowe, materiały na organizację turnieju gminnego "Bezpieczeństwo w Ruchu Drogowym", drobny sprzęt AGD, naczynia, jednorazowe pojemniki, kwiaty rabatowe, wiązanki okolicznościowe itp.		30 675,71	
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	75 146,45	72 120,53	95,97
pomoce naukowe i dydaktyczne, sprzęt sportowy, laptop, roboty, tablety, tablica interaktywna		12 722,74	
czasopisma, książki do biblioteki		8 685,46	
dotacja celowa na wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjów w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe		42 704,31	
środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na dofinansowanie wyposażenia w zakresie pomocy dydaktycznych w celu podnoszenia jakości udzielania pomocy psychologiczno-pedagogicznej i zajęć rewalidacyjnych		8 008,02	
Zakup energii	101 300,00	96 985,50	95,74
energia elektryczna, gaz, woda		96 985,50	
Zakup usług remontowych	28 569,00	28 339,84	99,20
przeгляд i konserwacja urządzeń, naprawa sprzętu, elektryczne prace konserwacyjne		9 538,34	
konserwacja kotłowni olejowej, kotła		3 182,90	
wymiana pompy		4 268,10	
prace remontowe: ułożenie wykładziny PCV w szatni, położenie kostki brukowej wzdłuż murów budynku szkolnego, naprawa pokrycia dachowego		11 350,50	
Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	2 570,00	51,40
Zakup usług pozostałych	115 755,00	112 807,75	97,45
wywóz nieczystości płynnych		15 743,44	
opłaty kominiarskie		5 499,98	
opłaty za wywóz odpadów komunalnych		9 233,60	
koszty transportu, dowóz obiadów do szkół		15 650,63	
usługi pocztowe, koszty wysyłki, znaczki pocztowe		2 261,95	
prowinzje bankowe		1 636,00	
czynsz za urządzenie do wody pitnej /SP. Dźwierzno		2 294,29	
dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego /SP. Łobżenica		1 573,59	
sprawowanie nadzoru bhp		14 069,56	
pomiary elektryczne, ochronne, natężenia oświetlenia		2 890,50	
koszty przejazdu uczniów w ramach programu nauczania		8 305,02	
udział w programie nauki pływania "Umiem pływać"		2 003,40	
monitoring / SP. Fanianowo		1 180,80	
czyszczenie i konserwacja podłóg PCV w szkole / SP. Fanianowo		3 499,35	
zakup i aktualizacja licencji, programów komputerowych		5 921,54	

pozostałe usługi - informatyczne, stolarskie, serwisowe, prowadzenie PKZP, radca prawny, usługi ABI, dozór techniczny obiektów, usługi rehabilitacyjne, opłaty za wynajem klas i sali gimnastycznej, itp.		21 044,10	
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 680,00	10 766,89	92,18
Podróże służbowe krajowe	12 000,00	7 152,55	59,60
zwrot kosztów podróży		7 152,55	
Różne opłaty i składki	8 098,00	6 904,86	85,27
ubezpieczenie budynków szkolnych i mienia		6 904,86	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	323 165,00	323 165,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami służby cyw.	1 250,00	1 250,00	100,00

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	434 603,00	417 672,63	96,10
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	336 336,00	335 921,95	99,88
dodatkowe wynagrodzenie roczne		17 751,59	
nagrody jubileuszowe		5 139,60	
zasilek na zagospodarowanie		4 662,00	
Wydatki rzeczowe	98 267,00	81 750,68	83,19
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 823,00	22 449,40	94,23
dodatki socjalne dla nauczycieli (mieszkaniowy, wiejski)		22 449,40	
Zakup materiałów i wyposażenia	26 128,00	21 522,82	82,37
materiały biurowe, papiernicze		1 500,00	
środki czystości		3 275,13	
materiały do remontu bieżącego		705,51	
węgiel, olej opałowy		12 246,17	
meble przedszkolne		2 578,06	
pozostałe materiały		1 217,95	
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 000,00	3 795,48	54,22
pomoce dydaktyczne, zabawki, laptop, książki, prenumerata czasopism		3 795,48	
Zakup energii	11 000,00	6 629,63	60,27
energia elektryczna, woda		6 629,63	
Zakup usług pozostałych	9 019,00	6 056,35	67,15
wywóz nieczystości		1 667,77	
zajęcia z rytmiki, usługi rehabilitacyjne dla dzieci		3 830,00	
pozostałe usługi		558,58	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 297,00	21 297,00	100,00

Rozdział 80104 Przedszkola

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	1 164 302,00	1 156 273,19	99,31
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	932 546,00	931 422,35	99,88
dodatkowe wynagrodzenie roczne		58 979,55	
nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna		18 412,39	
Wydatki rzeczowe	231 756,00	224 850,84	97,02
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	51 314,00	51 313,76	100,00
zakup odzieży ochronnej i środków bhp		2 709,50	
dodatki socjalne dla nauczycieli (mieszkaniowy, wiejski)		47 704,26	

zapomogi zdrowotne nauczycieli		900,00	
Zakup materiałów i wyposażenia	20 987,00	17 550,87	83,63
materiały biurowe, papiernicze, tonery i tusze, akcesoria komputerowe		3 506,60	
przepisy i publikacje fachowe		1 408,81	
środki czystości		3 545,28	
materiały do remontu bieżącego		1 391,49	
pozostałe materiały - m.in. benzyna do kosiarki, oprawy, świetlówki, kwiaty i wiązanki okolicznościowe, strój Św. Mikołaja itp.		7 698,69	
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 550,00	10 536,66	99,87
zabawki, pomoce i materiały dydaktyczne		4 188,70	
książki, prenumerata czasopism		347,96	
interaktywna podłoga - platforma, projektor do magicznego dywanu (nagroda za udział w konkursie "Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju obszarów wiejskich" za realizację projektu "Ludowość w przedszkolu".		6 000,00	
Zakup energii	44 000,00	43 768,29	99,47
energia elektryczna, gaz, woda		43 768,29	
Zakup usług remontowych	18 200,00	16 322,29	89,68
konserwacja i przeglądy okresowe urządzeń, usługi serwisowe sprzętu, naprawa sprzętu, instalacji gazowej		2 346,15	
cyklinowanie parkietu, lakierowanie i montaż		6 200,00	
modernizacja układu pomiarowego energii elektrycznej, montaż zasilania kotła elektrycznego w kuchni		7 776,14	
Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	685,00	68,50
Zakup usług pozostałych	32 480,00	32 477,81	99,99
wywóz nieczystości płynnych		3 675,74	
opłaty kominiarskie		824,10	
opłaty za wywóz odpadów komunalnych		1 728,00	
usługi pocztowe, koszty wysyłki, znaczki pocztowe, abonament RTV		394,67	
provizje bankowe		418,50	
wyjazdy dzieci w ramach pracy wychowawczo-dydaktycznej: na piknik do Walentynowa z okazji Dnia Dziecka, dzieci 5-letnich do Ośrodka Edukacji Leśnej "Kalinka" w Pile		885,60	
sprawowanie nadzoru bhp, szkolenia pracowników bhp i energetyczne		3 765,00	
opłata roczna za dozór techniczny, przegląd budynku		1 510,00	
dezynfekcja i deratyzacja węzła żywieniowego		1 230,00	
pozostałe usługi - informatyczne, prowadzenie PKZP, radca prawny itp.		2 226,20	
usługi rehabilitacyjne dla dzieci, zajęcia z rytmiki		15 820,00	
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 472,02	73,60
Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
Różne opłaty i składki	1 538,00	1 537,14	99,94
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 187,00	49 187,00	100,00

Rozdział 80110 Gimnazja

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	2 931 685,73	2 924 942,55	99,77
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	2 244 679,00	2 244 634,55	100,00
nagrody jubileuszowe		20 152,49	
dodatkowe wynagrodzenie roczne		147 192,63	
Wydatki rzeczowe	687 006,73	680 308,00	99,02
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	155 442,00	155 007,96	99,72
ekwiwalent za pranie odzieży, materiały w ramach bhp		4 788,99	
dodatki socjalne dla nauczycieli (mieszkańcowy, wiejski)		144 818,97	
zapomogi zdrowotne dla nauczycieli		5 400,00	
Zakup materiałów i wyposażenia	80 678,52	80 190,79	99,40
materiały biurowe, papiernicze, tonery i tusze, akcesoria komputerowe		16 028,54	
przepisy i publikacje fachowe		1 057,16	
środki czystości		11 781,32	
materiały do remontu bieżącego		2 941,35	
organizacja zlotu harcerskiego		7 074,88	
organizacja wojewódzkiego konkursu na Szopkę Bożonarodzeniową		3 246,26	
biwak integracyjno-wychowawczego w Kujankach		1 356,97	
wyposażenie: rolety, regały biblioteczne, biurko		4 278,53	
pompa centralnego ogrzewania		4 200,00	
pozostałe materiały - sprzęt gospodarczy, ogrodowy, drobny sprzęt AGD, dresy dla klasy sportowej, statuetki, puchary, kwiaty rabatowe i wiązanki okolicznościowe itp.		22 866,23	
1% wykorzystanej dotacji na pokrycie kosztów obsługi zadania - "Dotacja podręcznikowa"		359,55	
dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej w ramach dotacji		5 000,00	
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	85 964,21	84 980,49	98,86
pomoce naukowe		9 381,59	
książki do biblioteki, czasopisma szkolne		2 642,73	
sprzęt muzyczny dla orkiestry dętej		22 000,00	
dotacja celowa na wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjów w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe		35 955,09	
dotacja celowa na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do biblioteki szkolnej w ramach programu Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa w 2016 roku		15 001,08	
Zakup energii	140 500,00	139 649,43	99,39
energia elektryczna, gaz, woda			
z tego przekazano na dochody w ramach refundacji za gaz i energię kwotę 49 597,47 zł.		139 649,43	
Zakup usług remontowych	7 100,00	6 631,00	93,39
przeгляд i konserwacja urządzeń, usługi serwisowe sprzętu, naprawa systemu monitoringu		6 631,00	
Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 080,00	69,33
Zakup usług pozostałych	67 409,00	66 595,61	98,79
wywóz nieczystości płynnych		3 564,28	
opłaty kominiarskie		3 911,40	

opłaty za wywóz odpadów komunalnych		5 184,00	
usługi pocztowe, koszty wysyłki, znaczki pocztowe		972,52	
provizje bankowe		623,00	
sprawowanie nadzoru bhp i p.poż., szkolenie E i D		5 485,00	
pomiary elektryczne, dozór techniczny obiektów		1 270,41	
koszty przejazdu uczniów w ramach programu nauczania, opłata za obóz Polish Soccer Skills, spotkanie z aktorem Antonim Królikowskim, opłata startowa, patronat Pawła Janasa		21 239,79	
aktualizacja programów komputerowych, dostęp do portalu oświatowego, zakup programu iUczniowie Standard itp.		4 592,25	
pozostałe usługi - prowadzenie PKZP, radca prawny, usługi ABI, koszty wynajmu sali gimnastycznej, koszty transportu itp.		19 752,96	
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 355,00	4 354,89	100,00
Podróże służbowe krajowe	6 000,00	4 260,17	71,00
zwrot kosztów podróży		4 260,17	
Różne opłaty i składki	7 719,00	7 718,66	100,00
ubezpieczenie budynku szkolnego i mienia		7 718,66	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	128 569,00	128 569,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	270,00	270,00	100,00

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	519 352,00	518 023,71	99,74
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	70 647,00	69 321,72	98,12
dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 783,25	
Wydatki rzeczowe	448 705,00	448 701,99	100,00
Zakup usług pozostałych	446 450,00	446 446,99	100,00
usługa transportowa - dowóz dzieci do szkół		425 194,87	
zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkoły specjalnej w Pile, przewóz dzieci do szkoły specjalnej w Bydgoszczy, zwrot za indywidualne dowozy do szkół i przedszkola		21 252,12	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 255,00	2 255,00	100,00

Rozdział 80114 Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	553 936,00	552 057,21	99,66
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	510 875,00	510 802,70	99,99
dodatkowe wynagrodzenie roczne		29 979,00	
Wydatki rzeczowe	43 061,00	41 254,51	95,80
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	297,00	296,79	99,93
ekwiwalent za pranie odzieży, zakup materiałów w ramach bhp		296,79	
Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	11 120,07	96,70
materiały biurowe, papiernicze, tonery i tusze, akcesoria komputerowe		7 084,39	
przepisy i publikacje fachowe		2 113,94	
środki czystości		539,60	
pozostałe materiały		1 382,14	
Zakup usług remontowych	1 500,00	1 193,10	79,54

przeгляд i konserwacja sprzętu, wymiana modułu bębna		1 193,10	
Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych	17 335,00	17 096,15	98,62
usługi pocztowe, koszty wysyłki, znaczki pocztowe		1 325,30	
opłaty za Home Banking i opłaty bankowe za przelewy		1 020,00	
sprawowanie nadzoru bhp		865,00	
usługi informatyczne, ABI, aktualizacja licencji i programów użytkowych, obsługa prawna i prowadzenie PKZP, dostęp do portali płatnych, brakowanie akt, zakup programu Rozrachunki		12 758,57	
pozostałe usługi		1 127,28	
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 705,96	90,20
Podróże służbowe krajowe	1 000,00	614,28	61,43
Różne opłaty i składki	121,00	120,16	99,31
ubezpieczenie sprzętu komputerowego		120,16	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 749,00	7 749,00	100,00
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	359,00	359,00	100,00

Rozdział 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	37 412,00	30 512,98	81,56
Wydatki rzeczowe	37 412,00	30 512,98	81,56
Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	400,00	100,00
materiały szkoleniowe		400,00	
Zakup usług pozostałych	28 143,00	26 319,33	93,52
dofinansowanie form doskonalenia zawodowego nauczycieli, w tym: czesne, kursy i szkolenia		26 319,33	
Podróże służbowe krajowe	8 869,00	3 793,65	42,77

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	534 655,00	531 282,73	99,37
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	253 498,00	253 348,28	99,94
nagrody jubileuszowe		1 774,34	
dodatkowe wynagrodzenie roczne		16 984,75	
Wydatki rzeczowe	281 157,00	277 934,45	98,85
Zakup materiałów i wyposażenia	8 700,00	7 653,38	87,97
środki czystości		2 080,19	
stoły kuchenne, naczynia, pojemniki, sztućce, stół neutralny		5 387,55	
pozostałe materiały		185,64	
Zakup środków żywności	228 154,00	227 739,37	99,82
Zakup energii	17 500,00	16 628,55	95,02
Zakup usług remontowych	4 000,00	3 761,51	
przeгляд i konserwacja dźwigu, usługi serwisowe		3 761,51	
Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 349,14	83,73
wywóz nieczystości		3 107,57	
pozostałe usługi		241,57	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 564,00	6 564,00	100,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 239,00	12 238,50	100,00
zakup kotła warzelnego elektrycznego		12 238,50	

Rozdział 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**

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	77 912,00	72 178,54	92,64
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	77 912,00	72 178,54	92,64

Rozdział 80150**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	1 061 460,90	1 057 405,88	99,62
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 059 946,00	1 056 075,03	99,63
Zakup materiałów i wyposażenia	14,97	13,15	87,84
1% wykorzystanej dotacji na pokrycie kosztów obsługi zadania - "Dotacja podręcznikowa"		13,15	
Zakup pomocy dydaktycznych i książek	1 499,93	1 317,70	87,85

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**Rozdział 85401 Świetlice szkolne**

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	139 332,00	136 100,59	97,68
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	135 060,00	131 978,43	97,72
dodatkowe wynagrodzenie roczne		9 953,38	
Wydatki rzeczowe	4 272,00	4 122,16	96,49
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 717,00	2 567,16	94,49
dodatki socjalne dla nauczycieli (wiejski, mieszkaniowy)		2 567,16	
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 555,00	1 555,00	100,00

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	5 103,00	4 653,61	91,19
Wydatki rzeczowe	5 103,00	4 653,61	91,19
Inne formy pomocy dla uczniów	5 103,00	4 653,61	
dofinansowanie zakupu podręczników w ramach programu rządowego "Wyprawka Szkolna"		4 653,61	

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	588,00	0,00	0,00
Wydatki rzeczowe	588,00	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych	588,00	0,00	

Rozdział 92601 Obiekty sportowe - ORLIK

Nazwa	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Ogółem	58 234,00	56 333,27	96,74
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	20 969,00	20 245,19	96,55
Wydatki rzeczowe	37 265,00	36 088,08	96,84
Zakup materiałów i wyposażenia	24 194,00	23 728,56	98,08
sprzęt sportowy, piłki nożne, siatkowe, bramki, znaczniki, plastry, rękawice		15 879,77	
kamery (środki z PZU)		1 648,00	
pozostałe materiały - do remontu ogrodzenia, sprzęt ogrodowy, środki czystości, żwir, farby, medale, puchary itp.		6 200,79	
Zakup energii	3 497,00	3 496,94	100,00
energia elektryczna, gaz, woda		3 496,94	
Zakup usług remontowych	2 750,00	2 750,00	100,00
prace remontowe przy ogrodzeniu		2 750,00	
Zakup usług pozostałych	6 824,00	6 112,58	89,57
konserwacja i czyszczenie boiska, bieżące naprawy, wywóz nieczystości i odpadów komunalnych, opłata za kurs animatora, usługa geodezyjna itp.		6 112,58	

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki w tym dziale wynoszą **11 358 950,69 zł** i stanowią **91,16 %** planu. W dziale tym realizowane były głównie zadania bieżące, zarówno własne jak i zlecone. Wydatki na zadania inwestycyjne w kwocie **12 011,00 zł** dotyczyły zakupu samochodu osobowego dla pracowników MGOPS, w celu należytego wykonywania obowiązków służbowych. Zadania w tym dziale realizowane są w części przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy (zgodnie z planem finansowym MGOPS) oraz Urząd Miejski Gminy Łobżenica (zgodnie z planem finansowym Urzędu).

W poniższej tabeli przedstawiono wykonanie wydatków tego działu, w rozbiciu na źródła ich finansowania.

<i>Dział/Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykonanie (plan MGOPS)</i>	<i>Wykonanie (plan Urzędu)</i>	<i>OGÓŁEM</i>
852	Pomoc społeczna	11 202 716,13	156 234,56	11 358 950,69
85202	Domy pomocy społecznej	40 359,32		40 359,32
85204	Rodziny zastępcze	33 523,09		33 523,09
85206	Asystent rodziny	82 710,29		82 710,29
85211	Świadczenie wychowawcze	5 655 402,52		5 655 402,52
85212	Świadczenia rodzinne i alimentacyjne	3 854 625,66	10 233,27	3 864 858,93
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych	53 407,55		53 407,55
85214	Zasiłki i pomoc w naturze	334 700,79		334 700,79
85215	Dodatki mieszkaniowe	16 108,94	93 949,96	110 058,90
85216	Zasiłki stałe	282 370,02		282 370,02
85219	Ośrodki pomocy społecznej	520 332,73		520 332,73
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	184 035,71		184 035,71
85295	Pozostała działalność	145 139,51	52 051,33	197 190,84

Realizacja zadań występuje w następujących rozdziałach:

85202 Domy pomocy społecznej

W tym rozdziale wydatkowano 40 359,32 zł (87,02 % planu) z tytułu odpłatności za pobyt osoby w Domu Pomocy Społecznej, której przysługuje prawo pobytu. Ostatnim miejscem zamieszkania tej osoby jest gmina Łobżenica i to na niej ciąży obowiązek ponoszenia tego wydatku.

85204 Rodziny zastępcze

Wydatki w tym rozdziale wynoszą 33 523,09 zł (99,90 % planu) i dotyczą odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

Zgodnie z art. 191 ust. 8 i 9 pkt 1,2 i 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, od dnia 1 stycznia 2012 r. w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinnej pieczy zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka oraz pozostałych formach pieczy zastępczej: placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym, gmina właściwa ze względu zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy, ponosi odpowiednio wydatki z tytułu pobytu dziecka w pieczy zastępczej: 10% - w pierwszym roku, 30% - w drugim roku i 50% - w trzecim roku i latach następnych.

W 2016 r. w 5 rodzinach zastępczych umieszczonych było 8 dzieci z terenu naszej gminy.

85206 Wspieranie rodziny

Kwota wykonania wydatków wynosi 82 710,29 zł (72,36 % planu).

Na podstawie zawartej umowy między Gminą Łobżenica a Wojewodą Wielkopolskim nr umowy PS-II.946.314.2016.7 z dnia 14 września 2016 r., Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy realizował zadanie „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” w ramach Resortowego programu wspierania rodziny i systemu

pieczy zastępczej na rok 2016. Na realizację zadania pozyskano środki z dotacji w wysokości 36 450,00 zł. Środki z otrzymanej dotacji wydatkowano na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Ze środków własnych poniesiono wydatek w kwocie 46 260,29 zł. Łączne koszty realizacji zadania wyniosły 82 710,29 zł

Głównym celem zadania było zatrudnienie w 2016 r. asystenta rodziny posiadającego kwalifikacje określone w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zadaniem asystenta rodziny jest całościowe wspieranie rodziny wychowującej dzieci, zagrożonej wykluczeniem społecznym, poprzez zmianę stosunku osób w rodzinie do własnej sprawności, podniesienie samooceny, wzbudzenie wiary we własne siły, a także poprzez pomoc w wykonywaniu najprostszych czynności.

W 2016 r. wsparciem objęto 23 rodziny, w których wychowuje się 55 dzieci.

Kwota wydatków dotyczy:

53 261,68 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń,

18 610,35 zł – odpłatność za pobyt dzieci w placówce zastępczej,

1 522,98 zł – zakup materiałów biurowych,

4 474,69 zł – podróże służbowe asystentów,

4 840,59 zł – pozostałe wydatki.

85211 Świadczenie wychowawcze

Ustawa o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci „500 Plus” obowiązuje od 01.04.2016 r. Świadczenia te wypłacane są na podstawie decyzji wydawanych przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżeniczy i finansowane są w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego (dotacja). Środki na obsługę zadania stanowią 2 % wypłaconych świadczeń wychowawczych i przekazywane są w formie dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

Wydatki w tym rozdziale wynoszą 5 655 402,52 zł, tj. 88,74 % planu, i dotyczą:

5 545 479,70 zł – środki wypłacone w ramach świadczenia wychowawczego 500 plus,

55 874,25 zł – wynagrodzeń wraz z pochodnymi dwóch pracowników zatrudnionych w związku z realizacją powyższego programu,

33 527,31 zł – zakup materiałów i wyposażenia. W ramach tych wydatków zakupiono m.in. 2 zestawy komputerowe wraz z urządzeniami peryferyjnymi, kserokopiarkę (7 611,84 zł), szafy oraz krzesła do biura (2 204,08 zł), materiały biurowe i środki czystości (12 771,39 zł),

wydatki na urządzenie wydzielonego pomieszczenia przyjmowania wniosków (10 940,00 zł),

1 561,93 zł – zakup energii,

15 319,91 zł – zakup usług pozostałych (w tym usługa stolarska wykonania szaf i biurek –

2 760,02 zł, usługi informatyczne, w tym zakup licencji i oprogramowania – 2 160,98 zł,

usługi pocztowe, kurierskie i bankowe – 5 011,13 zł, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego

– 4 329,60 zł, wywóz nieczystości – 54,00 zł, dostęp do portalu Lex – 512,18 zł, usługi bhp – 492,00 zł),

496,47 zł – opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych,

78,57 zł – podróże służbowe krajowe,

1 732,06 zł – odpis na ZFŚS,

1 028,00 zł – szkolenia pracowników.

Wszystkie wydatki osobowe i rzeczowe sfinansowane zostały w całości z uzyskanej dotacji od Wojewody Wielkopolskiego.

Realizując program 500 plus wydano 784 decyzje i wypłacono w 2016 r. 11 122 świadczeń wychowawczych. Powyższych świadczeniem objęto 707 rodzin.

85212 Świadczenia rodzinne i alimentacyjne

Wydatki tego rozdziału wynoszą **3 864 858,93** i stanowią **97,31 %** planu.

Świadczenia te wypłacane są na podstawie decyzji wydawanych przez MGOPS w Łobżenicy i finansowane są w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego. W 2016 r. świadczenia rodzinne pobierało 665 rodzin. Na obsługę powyższego zadania otrzymano środki w postaci dotacji w wysokości 3 % wypłaconych świadczeń. Pozostałą część stanowią środki własne gminy. W poniższej tabeli przedstawiono rodzaj i ilość zrealizowanych świadczeń oraz kwoty na nie wydatkowane:

rodzaje świadczeń	ilość świadczeń	kwota (zł)
zasiłki rodzinne	10 580	1 175 721,84
dodatki do zasiłków rodzinnych	5 359	548 278,11
jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka	90	90 000,00
zasiłki pielęgnacyjne	3 501	535 653,00
świadczenia pielęgnacyjne	366	472 903,00
specjalny zasiłek opiekuńczy	48	23 818,00
świadczenie rodzicielskie	431	397 242,00
świadczenia rodzinne razem	20 375	3 243 615,95
fundusz alimentacyjny	706	273 345,00
zasiłek dla opiekunów	180	93 181,00
świadczenia społeczne razem	21 261	3 610 141,95

Na dzień 31.12.2016 r. salda należności związane z realizacją w/w zadań są następujące:

- należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego – 1 578 226,33 zł,
- należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej – 334 257,50 zł
- należności z tytułu naliczonych odsetek od wypłaconego funduszu alimentacyjnego – 539 367,20 zł.

Łącznie w/w zaległości wynoszą 2 451 851,03 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą:

219 219,96 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (w tym finansowane z dotacji Wojewody Wielkopolskiego – 180 876,89 zł),

25 263,75 zł – wydatki rzeczowe (w tym: zakup materiałów biurowych i środków czystości – 7 743,27 zł, usługi pocztowe, informatyczne, bankowe – 11 447,53 zł i inne),

85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych

Składki te opłacane są za osoby korzystające z pomocy społecznej. Wydatki z tego tytułu wyniosły 53 407,55 zł, tj. 94,40 % planu i były finansowane następująco:

28 308,03 zł – dotacja Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone,

20 079,61 zł – dotacja Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne,

5 019,91 zł – środki własne gminy.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Wydatki w tym rozdziale wykonano na poziomie **334 700,79 zł**, co stanowi **93,78 %** planu.

W ramach realizacji przedmiotowych zadań wypłacono następujące świadczenia społeczne:

zasiłki okresowe (środki Wojewody) – 202 869,74 zł

zasiłki okresowe (środki własne gminy) – 50 717,00 zł

zasiłki celowe – 37 799,05 zł

pobyt w Monarze i podobnej charakterem placówce – 43 315,00 zł.

Zasiłki okresowe przyznano decyzją 158 osobom. Wypłacono razem 613 świadczeń. Wypłacone zasiłki okresowe sfinansowano ze środków Wojewody Wielkopolskiego (dotacja) w wysokości 80 % kwoty zasiłku, pozostałą część, tj. 20 % stanowiły środki własne gminy.

W Monarze i innych podobnych charakterem placówkach przebywają osoby bezdomne, których ostatnim miejscem zamieszkania jest gmina Łobżenica, zobowiązana pokrywać koszty pobytu.

85215 Dodatki mieszkaniowe

W okresie sprawozdawczym wydatki z tego tytułu wyniosły **110 058,90 zł**, co stanowi **92,62 % planu**. Są one udzielane na wniosek osoby zainteresowanej i spełniającej kryteria ustawowe.

85216 Zasiłki stałe

Kwota zrealizowanych wydatków wynosi **282 370,02 zł**, co stanowi **99,95 %** planu, i dotyczy:

- zasiłki stałe – 282 019,69 zł, w tym finansowane z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne – 280 000,00 zł i środki własne gminy – 2 019,69 zł

- koszt usług pozostałych (opłata pocztowa) – 350,33 zł

W roku 2016 zasiłki stałe przyznane zostały 56 osobom, a łącznie wypłacono 544 świadczenia.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **520 332,73 zł** i stanowiły **87,47 %** planu. Środki zostały wydatkowane na:

430 184,14 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,

78 137,59 zł – wydatki rzeczowe, w tym:

– 4 310,27 zł ekwiwalent za odzież roboczą,

– 1 959,68 zł świadczenia dla opiekuna prawnego,

– 12 602,20 zł zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe i informatyczne, środki czystości, zakup paliwa do samochodu, części zamienne, publikacje fachowe, zakup aparatu fotograficznego i żaluzji pionowych do biur),

16 123,95 zł – koszty energii elektrycznej, wody, ogrzewania,

350,00 zł – zakup usług remontowych,

610,00 zł – zakup usług zdrowotnych,

24 397,18 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

– 2 712,93 zł usługa informatyczna,

- 512,18 zł dostęp do Lex-a,
- 1476,33 zł obsługa bhp i p/poż,
- 492,00 zł licencje na użytkowanie programów komputerowych,
- 554,70 zł usługa transportowa,
- 362,50 zł przegląd serwisowy kserokopiarki,
- 9000,00 zł obsługa prawna,
- 4712,09 zł opłaty i prowizje bankowe,
- 1975,66 zł usługi pocztowe,
- 2599,12 zł pozostałe wydatki (wymiana opon i przegląd samochodu służbowego, usługa stolarska, e-learningowa, usługi związane z odprowadzaniem ścieków i odpadów stałych),

2373,96 zł – usługi telekomunikacyjne,

2552,45 zł – krajowe podróże służbowe (ryczałty i delegacje),

1488,55 zł – ubezpieczenie mienia,

8842,60 zł – odpis na ZFŚS,

786,75 zł – podatek od nieruchomości,

1740,00 zł – szkolenia pracowników.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono samochód dla pracowników socjalnych, w celu prawidłowego wykonywania pracy socjalnej w terenie. Kwota wydatku – 12 011,00 zł

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Zrealizowane wydatki wynoszą **184 035,75 zł** i stanowią **61,93 %** planu. Poniesione wydatki obejmują:

123 251,88 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym wynagrodzenia bezosobowe pracowników (opiekunki nad chorymi) wynoszą 50 681,58 zł.

Wynagrodzenia bezosobowe za świadczone specjalistyczne usługi wraz z pochodnymi finansowane są w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego (logopeda, terapeuci, terapia zajęciowa). Pomocą objętych było siedmioro niepełnosprawnych dzieci.

W wyniku realizacji specjalistycznych usług opiekuńczych finansowanych ze środków Wojewody Wielkopolskiego wykonano dochody dla budżetu państwa w wysokości 3 152,50 zł.

60 783,83 zł – wydatki rzeczowe, w tym:

- 846,45 zł zasiłki celowe związane z realizacją projektu,
- 100,00 zł zakup materiałów i wyposażenia,
- 11209,61 zł zakup materiałów i wyposażenia związany z realizacją projektu p.n. „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu gminy Łobżenica”. Dokonano zakupu mebli, sprzętu AGD i drobnego wyposażenia mieszkania dla osób niepełnosprawnych.

13 785,99 zł – zakup usług remontowych

Usługi związane z realizacją projektu p.n. „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu gminy Łobżenica”. Wykonano remont pomieszczeń mieszkania.

30 817,72 zł – zakup usług opiekuńczych od spółdzielni socjalnej,

3 705,00 zł – zakup usług pozostałych,

Usługi związane z realizacją projektu p.n. „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu gminy Łobzenica”. Opłacono najem mieszkania, wywozy nieczystości oraz usługę partnera projektu.

319,06 zł – odpis na ZFŚS.

85295 Pozostała działalność

Wydatki w ramach tego działu wyniosły **197 190,84 zł** i stanowiły **91,83 %** planu. Dotyczą one:

20 504,60 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:

- 688,76 zł dotyczy wydawania kart dużej rodziny, finansowane w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego,
- 3567,00 zł wynagrodzenia bezosobowe związane z rozładunkiem pomocy rzeczowych,
- 16 248,84 zł pozostałe wynagrodzenia bezosobowe,

379,00 zł – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń,

161 752,01 zł – wypłacone świadczenia społeczne związane z programem rządowym pomoc państwa w zakresie dożywiania, w tym:

- 78 470,00 zł dotacja wg zawartego porozumienia z Wojewodą Wielkopolskim,
- 52 583,01 zł środki własne gminy,

4771,49 zł – zakup materiałów i wyposażenia,

9783,74 zł – zakup usług pozostałych; usług transportu i rozładunku pomocy rzeczowej z Banku Żywności i innych organizacji udzielających pomocy w tym zakresie.

Programem Pomoc państwa w zakresie dożywiania w 2016 r. objętych było 222 uczniów oraz 15 osób samotnych. Koszt jednego posiłku wynosił średnio 3,90 zł.

Wydatki w dziale 852 Pomoc społeczna, które zrealizowane zostały zgodnie z planem finansowym Urzędu wyniosły 156 234,56 zł i stanowiły 94,18 % planu. Wydatki dotyczyły następujących rozdziałów:

85212 Świadczenia rodzinne i alimentacyjne

Wydatki w kwocie 10 233,27 zł dotyczyły zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych.

85215 Dodatki mieszkaniowe

Wydatki w kwocie **93 949,96 zł** dotyczą wypłaty dodatków mieszkaniowego (środki własne gminy) i energetycznego oraz sfinansowania kosztów obsługi wypłaty tego świadczenia - wydatek w całości sfinansowany ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

85295 Pozostała działalność

Wydatki w łącznej kwocie **52 051,33 zł** dotyczą:

16 248,84 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, w tym wynagrodzenia bezosobowe pracowników zatrudnionych przy pracach społecznie użytecznych (zobowiązania wobec PUP),

379,00 zł - wydatki nieosobowe niezaliczane do wynagrodzeń,

30 699,00 zł – wynagrodzenie dla uczestników prac społecznie użytecznych,
4 724,49 zł – zakup sprzętu niezbędnego do prowadzenia prac społecznie użytecznych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Poniesione wydatki w tym dziale wynoszą **70 217,20 zł** i stanowią **99,85 %** planu. Dotyczą one rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych i zostały wydatkowane na:

21 810,00 zł – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,

48 407,20 zł – wydatki rzeczowe:

- 3 600,00 zł trening ekonomiczny dla uczestników,
- 19 912,37 zł zakup materiałów i wyposażenia (paliwo do samochodu – 4 500,00 zł, środki czystości, materiały do terapii, artykuły spożywcze do nauki przygotowywania posiłków, drobne artykuły naprawcze – 3 620,02 zł, materiały związane z remontem pomieszczeń warsztatów – 5 000,00 zł, materiały związane z integracją uczestników warsztatów – 6 792,35 zł.

8 368,76 zł – zakup energii,

49,98 zł – zakup leków,

957,99 zł – drobne naprawy samochodu i gaśnic p.poż,

8 226,12 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 3 121,27 zł usługi kominiarskie, przeglądy p.poż, przegląd techniczny pojazdu, budynku, instalacji, wywóz nieczystości, opłaty parkingowe, usługi pocztowe,
- 5 04,85 zł zakup usług związanych z integracją uczestników warsztatów.

346,00 zł – opłaty za usługi telekomunikacyjne,

5 670,98 zł – koszty ubezpieczeń OC, AC i NW samochodu, ubezpieczenie mienia oraz ubezpieczenie uczestników warsztatów,

1 275,00 zł – szkolenia pracowników warsztatów.

Powyższe wydatki sfinansowane zostały z następujących źródeł:

53 320,00 zł – dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie,

5 000,00 zł – darowizna od osoby prawnej,

11 897,20 zł – środki pochodzące ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników warsztatów.

Razem - 70 217,20 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki w tym dziale dotyczyły pomocy materialnej dla uczniów – wypłaty stypendiów i stanowiły kwotę **358 917,40 zł**, tj. **92,25 %** planu.

Wydatki w tym dziale realizowane były zarówno przez MGOPS, jak i w dziale 801 - Oświata i wychowanie, co przedstawia poniższa tabela:

<i>Dział /Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykonanie (plan MGOPS)</i>	<i>Wykonanie (plan w dziale 801)</i>	<i>OGÓLEM</i>
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	218 163,20	140 754,20	358 917,40
85401	Świetlice szkolne		136 100,59	136 100,59
85415	Pomoc materialna dla uczniów	218 163,20	4 653,61	222 816,81

W roku 2016 zostało złożonych 239 wniosków, natomiast przyznano stypendia 224 uczniom. Wydatek sfinansowany został z następujących źródeł:

174 530,56 zł – stypendia dla uczniów finansowane ze środków Wojewody Wielkopolskiego (udział 80 %),

43 632,64 zł – stypendia dla uczniów finansowane ze środków własnych gminy (20 %).

218 163,20 zł - ogółem

Kwota 136 100,59 zł stanowi wydatki utrzymania świetlic szkolnych, które szczegółowo zostały opisane w dziale 801 – Oświata i wychowanie.

Wykonanie planu wydatków budżetowych MGOPS za 2016 r. ze wskazaniem źródła finansowania przedstawiono w poniższej tabeli:

MGOPS

TABELA

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne wydatki w tym dziale wynoszą **1 136 126,58 zł** i stanowią 89,09 % planu.

Wydatki te zostały zrealizowane w następujących rozdziałach:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Kwota wydatków w tym rozdziale wynosi 323 214,00 zł i są to w całości wydatki majątkowe na następujące zadania:

- Wydatki na wniesienie udziałów do ZGKiM w Łobzenicy Spółka z o.o. na realizację zadań związanych z modernizacją oczyszczalni ścieków i budową kanalizacji – 124 992,00 zł,
- 186 222,00 zł opracowanie dokumentacji dot. modernizacji oczyszczalni ścieków w Liszkowie,
- 12 000,00 zł udzielone dotacje dla osób fizycznych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

90002 Gospodarka odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **78 725,33 zł** (61,52 % planu) i dotyczą:

4 864,65 zł – zakup koszty na odpady, rozmieszczonych na terenie miasta i wsiach,
43 860,68 zł – odbiór nieczystości niesegregowanych z obiektów użyteczności publicznej, odbiór padliny, wywóz odpadów komunalnych na składowisko,
30 000,00 zł – wydatek majątkowy (rekultywacja składowiska odpadów).

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **53 575,41 zł** (74,33 % planu) i dotyczą następujących zakupów materiałów i usług:

18 472,19 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 7746,12 zł zakup paliwa, płynów i oleju do ciągnika rolniczego będącego własnością gminy, użytkowanego do wykonywania prac publicznych,
- 4392,50 zł zakup części zamiennych do w/w ciągnika,
- 4077,61 zł materiały i akcesoria do bieżących napraw w Urzędzie oraz prowadzonych prac społecznie użytecznych,
- 2255,96 zł zakup narzędzi oraz części zamiennych do prowadzenia prac związanych z oczyszczaniem miasta.

35 038,22 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 32 099,69 zł usługi wykonywane zamiatarką w zakresie oczyszczania ulic gminnych, zgodnie z zawartą umową,
- 1831,00 zł zakup usług związanych z eksploatacją ciągnika gminnego,
- 1107,53 zł usługi pozostałe.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **101 526,54 zł** (99,13 % planu) i dotyczą:

15062,15 zł - wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych,

74 935,38 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 23 207,14 zł zakup trawy, kwiatów na rabaty w mieście i gminie, nawóz, środki ochrony roślin,
- 14 740,26 zł paliwo oraz części eksploatacyjne do piły motorowej i kosiarek wykorzystywanych do pielęgnacji terenów zielonych,
- 3463,28 zł zakup donic do kwiatów i stojaków do donic, pali do podpierania drzew,
- 4541,28 zł zakup trzech kosiarek spalinowych (VIKING, STIHL, STIGA),
- 180,00 zł zakup pompy do podlewania kwiatów,
- 280,00 zł zakup części zamiennych do ciągnika gminnego.
- 28 523,42 zł wydatki z funduszu sołectkiego, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały budżetowej.

4 780,00 zł – zakupy usług pozostałych, w tym:

- 500,02 zł usługa koszenia terenu zielonego,
- 3544,97 zł transport ziemi i wysiew trawy na ul. Żłotowskiej w Łobżeniczy,
- 600,00 zł wykonanie i montaż uchwytów do kwiatów,
- 135,01 zł pozostałe.

6 749,01 zł – wydatki inwestycyjne – zakup kosiarki dla sołectwa w ramach funduszu sołectkiego.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Zrealizowane wydatki stanowią kwotę **28 659,00 zł** (100% planu) i dotyczą opracowania planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Łobżenica.

90006 Ochrona gleby i wód podziemnych

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **38 500,00 zł** (100 % planu) i dotyczą realizacji następujących zadań:

20 000,00 zł – zakup tablic informacyjnych w ramach projektu pn. „Wodna ścieżka edukacyjna”,

18 500,00 zł – usuwanie barszczu Sosnowskiego na terenie gminy.

90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Wydatki stanowią kwotę **30 000,00 zł** (100 % planu) i dotyczą zagospodarowania terenu – Dolina Łobżonki i Bory Kujańskie – II etap.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **24 482,10 zł** (67,82 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 10 104,25 zł; są to umowy zlecenia zawarte na prowadzenie schronienia dla bezdomnych psów w Fedynandowie,
- zakup karmy dla bezdomnych psów i kotów – 8 304,05 zł (realizacja zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt i uchwalonym przez RM w Łobżeniczy Programem opieki nad zwierzętami,
- usług pozostałych 6 073,80 zł, w tym:
 - usługa na prowadzenie schroniska na podstawie umowy – 4 897,80 zł,
 - usługi weterynaryjne dla bezdomnych kotów i psów – 1 176,00 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki wynoszą **319 656,83 zł** i stanowią 96,76 % planu. Zrealizowane wydatki obejmują następujące zakupy:

8 939,55 zł – zakup materiałów i wyposażenia, tj. zakup iluminacji i oświetlenia świątecznego, zakup materiałów do naprawy iluminacji,

166 456,49 zł – zakup energii elektrycznej oświetlenia drogowego i ulicznego,

92 056,20 zł – konserwacja i naprawa oświetlenia drogowego,

52 205,59 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 161,84 zł wykonanie przyłącza energetycznego na placu zabaw w Liszkowie,
- 3 690,00 zł przeprowadzenie zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej,
- 32 732,75 zł wykonanie oświetlenia przeszklonej części wieży ciśnień oraz wykonanie podbitki do oświetlenia na suficie w budynku wieży ciśnień,
- 11 931,00 zł wykonanie audytu oświetlenia drogowego na terenie gminy,
- 3 690,00 zł doradztwo, analiza faktur.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki wynoszą **137 787,37 zł** (81,42 % planu) i dotyczą:

12 203,88 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego),

15 744,01 zł – nagrody konkursowe w konkursie plastycznym „Zredukujmy niską emisję i chrońmy środowisko” w ramach przedsięwzięcia pn. Podnoszenie wiedzy i świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Łobżenica w zakresie segregacji odpadów i niskiej emisji pn. „Środowisko w Gminie Łobżenica”,

48 664,84 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 1 450,41 zł zakup środków czystości i materiałów chemii gospodarczej do budynku socjalnego na targowisku miejskim,
- 3 407,00 zł zakup elementów placu zabaw – teren przy świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Małym,
- 14 235,99 zł nagrody – przedsięwzięcie pn. Podnoszenie wiedzy i świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Łobżenica w zakresie segregacji odpadów i niskiej emisji pn. „Środowisko w Gminie Łobżenica ponad wszystko – promujemy i edukujemy”,
- 998,97 zł nagrody dla uczniów biorących udział w olimpiadzie Powiatu Pilskiego w zakresie ochrony środowiska,
- 28 572,47 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego.

29,62 zł – zużycie wody na targowisku miejskim,

9 135,71 zł – remont budynku socjalnego na targowisku miejskim

14 509,31 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 5 020,00 zł wycieczka dla uczniów szkół podstawowych w ramach przedsięwzięcie pn. Podnoszenie wiedzy i świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Łobżenica w zakresie segregacji odpadów i niskiej emisji pn. „Środowisko w Gminie Łobżenica ponad wszystko – promujemy i edukujemy”,
- 569,41 zł usługa wywozu nieczystości oraz niwelacja terenu na targowisku miejskim,

- 285,00 zł opłata dotycząca udostępnienia danych z centralnej bazy ewidencji pojazdów,
 - 1 800,00 zł kontrola stanu technicznego i inwentaryzacja gminnych placów zabaw,
 - 4 500,00 zł kontrola przecieku dachu wieży ciśnień i określenie zakresu robót,
 - 2 334,90 zł wydatki ze środków funduszu sołeckiego,
- 37 500,00 zł dotacja celowa (wydatek majątkowy) dla Gminy Nakło nad Notecią na realizację zadania pn. Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki w tym dziale wyniosły **874 982,07 zł (76,35 % planu)** i dotyczyły:

92105 Pozostałe zadania z zakresu kultury

- 1 016,00 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (wydatek w ramach środków funduszu sołeckiego),
- 14 737,53 zł – zakup materiałów i wyposażenia (wydatek w ramach środków funduszu sołeckiego),
- 22 827,47 zł – zakup usług pozostałych (wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego).

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wynoszą 599 834,75 zł (73,36 % planu) i dotyczą:

- 414 416,42 zł – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – GCK w Łobżeniczy,
- 30 000,00 zł – wydatek inwestycyjny dotyczący opracowania dokumentacji projektowo-technicznej dla dwóch świetlic,
- 60 738,25 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:
- 308,48 zł zakup materiałów elektrycznych związanych z awarią w świetlicy w Witrogoszcz Kolonia,
 - 1 000,00 zł zakup szafek kuchennych do świetlicy w Szczerbinie,
 - 9 685,00 zł zakup konstrukcji stalowych (gara ze blaszane w Kościerzynie Małym),
 - 1 110,00 zł zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Kościerzynie Małym poprzez zakup i montaż grilla,
 - 5 272,00 zł – doposażenie świetlicy w Izdebkach w ramach projektu „Rewolucja w kuchni”, współfinansowanego ze środków Województwa Wielkopolskiego – Wielkopolska Odnowa Wsi,
 - 2 500,00 zł zakup sprzętu muzycznego dla sołectwa Dębno w ramach projektu „U nas się zintegrujesz”, współfinansowanego ze środków Województwa Wielkopolskiego – Wielkopolska Odnowa Wsi,
 - 40 862,77 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego,
- 38 822,35 zł – zakup energii (energia elektryczna i woda zużyta w świetlicach wiejskich),
- 41 051,80 zł – zakup usług remontowych, w tym:
- 2 021,50 zł remont świetlicy wiejskiej w Witrogoszczy,

- 3 200,00 zł remont pokrycia dachowego w budynku świetlicy wiejskiej w Dębnie,
 - 4 699,76 zł remont pomieszczeń świetlicy w Dźwiersznie Wielkim,
 - 31 130,54 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego,
- 14 805,83 zł – zakup usług pozostałych, w tym:
- 2 000,00 zł zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Ratajach,
 - 9 864,60 zł wykonanie rocznych i pięcioletnich przeglądów budynków gminnych,
 - 1 749,33 zł wywóz odpadów stałych i ścieków ze świetlic wiejskich,
 - 1 192,00 zł wydatki w ramach środków z funduszu sołeckiego.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **90 258,00 zł** (100 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki.

92118 Muzea

Wydatki wynoszą **8 618,00 zł** (86,18 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatki stanowią **95 000,00 zł** (100 % planu) i dotyczą:

5 000,00 zł - wykonanie kart zabytków,

90 000,00 zł – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac konserwatorskich obiektów zabytkowych, w tym na:

- 60 000,00 zł Kościół Św. Szczepana w Łobżeniczy,
- 30 000,00 zł Kościół Św. Mikołaja w Dźwiersznie Wielkim.

92195 Pozostała działalność

Wydatki wynoszą 42 690,32 zł (45,23 % planu) i dotyczą:

4 380,00 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, w tym:

- 3 500,00 zł umowa zlecenie – koncert disco polo,
- 880,00 zł umowa o dzieło – inicjatywa „Krajka na Krajnie” Towarzystwa Miłośników Łobżeniczy,

10 357,29 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 547,99 zł zakup materiałów na spotkanie noworoczne i spotkania okolicznościowe,
- 9 249,30 zł wydatki związane z realizacją zadań z zakresu kultury zrealizowane w ramach inicjatyw lokalnych:
 - 3 941,38 zł „Krajka na Krajnie” Towarzystwo Miłośników Łobżeniczy,
 - 1 500,00 zł „Ekologia jest wśród nas”,
 - 1 475,84 zł „Aby nie zapomnieć o swoich korzeniach” Gminna Rada Kobiet Walentynowo,
 - 1 999,98 zł zakup obuwia do stroju regionalnego GRK Witrogoszcz Kolonia,
 - 332,10 zł „Życie z pasją” Gimnazjum Publiczne w Łobżeniczy,
- 560,00 zł wydatki zrealizowane w ramach środków funduszu sołeckiego,

27 953,00 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 500,00 zł organizacja rajdu rowerowego Gminnej Rady Kobiet,
- 2 100,00 zł organizacja Dnia flagi wraz z koncertem,
- 2 200,00 zł przygotowanie programu artystycznego na Pikniku Cuntry w Kruszkach,
- 582,77 zł organizacja wycieczki Uniwersytetu III wieku,
- 1 000,00 zł wycieczka Polskiego Związku Emerytów i Rencistów do Malborka,
- 2 228,76 zł wynajem oświetlenia i ochrona imprezy – letni koncert disco polo,
- 4 500,00 zł przejazdu kolejką wąskotorową na trasie Łobżenica-Kruszki w ramach imprezy pn. Naturalisko,
- 7 380,00 zł dostosowanie aparatury zegara wieżowego do odtwarzania hejnału Łobżenicy wraz z roczną obsługą serwisową,
- 95,50 zł pozostałe wydatki,
- 7 366,00 zł wydatki realizowane w ramach środków funduszu sołeckiego.

926 Kultura fizyczna i sport

Wydatki wynoszą **438 559,66 zł (86,65 % planu)** i dotyczą wydatków realizowanych w ramach planu finansowego Urzędu i planu w dziele 801 – Oświata i wychowanie, co przedstawia tabela poniżej:

<i>Dział/Rozdział</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wykonanie (plan Urzędu)</i>	<i>Wykonanie (plan w dziale 801)</i>	<i>OGÓŁEM</i>
926	Kultura fizyczna	382 226,39	56 333,27	438 559,66
92601	Obiekty sportowe	101 624,10	56 333,27	157 957,37
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	207 745,72		207 745,72
92695	Pozostała działalność	72 856,57	0,00	72 856,57

Wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu realizowane były w następujących rozdziałach:

92601 Obiekty sportowe – 157 957, 37 zł, w tym:

67 408,00 zł – dotacja dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu,

75,00 zł – zakup energii na obiekt sportowy (Orlik),

29 307,89 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 4 999,95 zł wykonanie instalacji nawadniającej kort ziemny na stadionie miejskim,
- 16 000,00 zł usługa wykonania ogrodzenia sektora gości na stadionie miejskim, zgodnie z wymogami WZPN w Poznaniu,
- wykonanie i montaż dwóch wiat dla zawodników – boisko sportowe w Ferdynandowie,
- 4 833,21 zł zakup kosiarki (wydatek majątkowy),

92505 Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu

Wydatki wynoszą 207 745,72 zł (98,38 % planu) i dotyczą:

171 600,00 zł – dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, tj.:

- 89 340,00 zł Klub Sportowy „Pogoń”,
- 35 850,00 zł Ludowy Zespół Sportowy „Jedność”,
- 33 010,00 zł Klub Sportowy „Korona” Dębno,
- 5 700,00 zł Klub Sportowy „Czarni” Ferdynandowo,
- 5 100,00 zł Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza”,
- 1 000,00 zł Formacja Dźwierszno Małe,
- 1 600,00 zł Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka”,

1 962,00 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, w tym:

- 1 378,00 zł wynagrodzenie dotyczące sędziowania, relacjonowania i opieki medycznej na Biegu Alojzego Graja,
- 584,00 zł pokaz umiejętności piłkarskich,

15 364,90 zł nagrody rzeczowe dla zwycięzców w Biegu A. Graja,

9 999,55 zł zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 2 000,00 zł podium na imprezy sportowe,
- 1 880,00 zł maszt z flagami,
- 2 421,35 zł materiały organizacyjne związane z Biegiem A. Graja,
- 3 698,20 zł artykuły spożywcze jako wkład gminy w Ponadregionalną Inaugurację Sportowego Roku Szkolnego, finansowaną ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki,

124,68 zł – zakup energii,

8 694,59 zł – zakup usług pozostałych, a tym:

- 3 694,59 zł usługi związane z organizacją Biegu A. Graja,
- 5 000,00 zł organizacja i prowadzenie zajęć pozalekcyjnych,

92695 Pozostała działalność

Wydatki wynoszą **72 856,57 zł** (96,32 % planu) i dotyczą:

400,00 zł – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (realizacja inicjatywy lokalnej),

39 644,98 zł – zakup materiałów i wyposażenia, w tym:

- 8 430,37 zł wydatki związane z realizacją z zakresu sportu zrealizowane w ramach inicjatyw lokalnych:
 - 1 500,00 zł związek wędkarski – zawody,
 - 1 499,99 zł IV Rajd szlakiem pamięci Powstańców Wlkp.,
 - 1 995,06 zł Dzień Patrona – Gimnazjum,
 - 801,00 zł Integracja mieszkańców sołectwa Dębno – Dziunin,
 - 600,00 zł Konkurs skoków przez przeszkody – Dzikie Pola w Gródku Krajeńskim,
 - 784,39 zł Mistrzostwa Gimnazjum w indywidualnych biegach przełajowych,
 - 649,93 zł Środowiskowy turniej tenisa stołowego,
 - 600,00 zł Hubertus,
- 367,60 zł organizacja imprez sportowych (w tym mecz charytatywny Lech Poznań – Pogoń Łobżenica),

- 450,52 zł artykuły spożywcze na Turniej piłki nożnej o puchar Burmistrza,
- 4 625,43 zł zagospodarowanie terenu na miejsce rekreacji i sportu w sołectwie Rataje,
- 1 200,00 zł siatka zabezpieczająca na boisko sportowe w Liszkowie,
- 24 571,06 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego,

24 612,56 zł – zakup usług pozostałych, w tym:

- 7 662,00 zł organizacja imprez sportowych, w tym mecz charytatywny z Lechem Poznań,
- 166,79 zł wykonanie ogrodzenia boiska w Wiktorówku,
- 3060,00 zł wznowienie znaków graficznych – zagospodarowanie terenu pod boisko i miejsce rekreacji,
- 1 295,00 zł wydatki zrealizowane w ramach inicjatyw lokalnych, w tym:
 - Konkurs skoków przez przeszkody na Dzikich Polach w Gródku Krajeńskim – 400,00 zł,
 - Hubertus – 400,00 zł,
 - Środowiskowy turniej tenisa stołowego – 495,00 zł
- 12 428,77 zł wydatki w ramach środków funduszu sołeckiego

8 199,03 zł – wydatki inwestycyjne (zakup kosiarki na utrzymanie terenu boiska), w tym środki z funduszu sołeckiego w kwocie 5 647,54 zł.

2.1.1. Wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

Strukturę wydatków budżetowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami z podziałem na dział, rozdział, paragraf przedstawiono poniżej (wg załącznika nr 5 do uchwały budżetowej Gminy Łobzenica).

Tabela 12. Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.
010			Rolnictwo i łowiectwo	993 491,84	993 491,84
	01095		Pozostała działalność	993 491,84	993 491,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 117,35	1 117,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy	107,80	107,80
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	6 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 963,59	10 963,59
		4300	Zakup usług pozostałych	709,49	709,49
		4410	Podróże służbowe krajowe	82,00	82,00
		4430	Różne opłaty i składki	974 011,61	974 011,61
750			Administracja publiczna	90 748,00	87 669,30

	75011		Urzędy wojewódzkie	90 748,00	87 669,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 457,00	74 520,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 202,00	12 059,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 089,00	1 089,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 621,00	5 642,32
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 621,00	5 642,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189,00	189,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 332,00	4 353,32
801			Oświata i wychowanie	81 910,53	80 776,82
	80101		Szkoły podstawowe	44 071,78	43 131,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	436,33	427,02
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	43 635,45	42 704,31
	80110		Gimnazja	36 323,85	36 314,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	359,64	359,55
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 964,21	35 955,09
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 514,90	1 330,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14,97	13,15
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 499,93	1 317,70
852			Pomoc społeczna	10 353 959,00	9 529 344,48
	85211		Świadczenie wychowawcze	6 373 309,00	5 655 402,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	244,32
		3110	Świadczenia społeczne	6 248 342,00	5 545 479,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 995,00	46 702,80
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 511,00	8 042,24
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 397,00	1 129,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 529,00	33 527,31
		4260	Zakup energii	3 720,00	1 561,93
		4280	Zakup usług zdrowotnych	60,00	60,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 222,94	15 319,91
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	721,00	496,47
		4410	Podróże służbowe krajowe	279,00	78,57
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 732,06	1 732,06
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 028,00

85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 888 000,00	3 791 716,84
	3110	Świadczenia społeczne	3 694 428,00	3 610 141,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 400,00	58 675,26
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 172,00	120 924,60
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	1 277,03
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	698,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	30 300,00	28 308,08
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 300,00	28 308,08
85215		Dodatki mieszkaniowe	1 000,00	816,86
	3110	Świadczenia społeczne	982,00	807,86
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18,00	9,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 000,00	52 411,42
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 126,00	2 045,74
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 874,00	50 365,68
85295		Pozostała działalność	1 350,00	688,76
	3110	Świadczenia społeczne	400,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	950,00	688,76
Razem wydatki na zadania zlecone			11 527 730,37	10 696 924,76

Realizacja wydatków na zadania zlecone wyniosła 92,79 % planu.

2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji

Zadłużenie Gminy Łobzenica na 31 grudnia 2016 r. wyniosło ogółem **14.842.025,39 zł**. Cała kwota zadłużenia wiąże się z zaciągnięciem następujących kredytów bankowych:

1.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12091500 z dnia 04.09.2012 r. (134/07)
2.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12017644 (134/10)
3.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12010369 (134/04)
4.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12039525 (134/04)
5.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12003477 (134/06)
6.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12015418 (134/09)
7.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KR/12049670 (134/03)
8.	Bank Ochrony Środowiska, umowa KI/12091509 (134/08)

9.	Nadnotecki Bank Spółdzielczy w Białośliwiu, umowa K873/2009 z dnia 06.11.2009 (134/01)
10.	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa 2010/3650 z dnia 03.11.2010 r. (134/02)
11.	Bank Spółdzielczy w Łobżeniczy, umowa nr 32333.RG.272.88.2016 z dnia 28.12.2016 r.

Są to kredyty zaciągnięte w latach poprzednich na realizację zadań inwestycyjnych. W roku bieżącym gmina zaciągnęła:

- kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym w wysokości 500 tys. zł, z przeznaczeniem na finansowanie przejściowego deficytu budżetowego w ciągu roku. Na dzień 31.12.2016 r. gmina nie posiadała zadłużenia z tego tytułu.
- kredyt długoterminowy w wysokości 2 757 783,39 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz rozchodów – spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów. Faktyczne wykorzystanie tego kredytu wyniosło **2 350 000,00 zł**

Innych zobowiązań kredytowych lub pożyczkowych w 2016 r. gmina nie zaciągała.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów w 2016 r. wyniosła – 1.658.908,00 zł (plan – 1 658 908,00 zł), a odsetek – 454.331,55 zł (plan 504 075,00 zł), co stanowi odpowiednio 100,00% oraz 90,13 % wykonania planu. Niższa kwota wydatkowanych odsetek od kredytów wynika z tego, że planowany kredyt został uruchomiony z końcem roku i naliczone od niego odsetki dotyczyły krótkiego okresu.

Obsługa posiadanego zadłużenia przebiega terminowo. Na koniec analizowanego okresu gmina **nie posiadała zobowiązań wymagalnych.**

W 2016 r. gmina nie udzieliła poręczeń ani też gwarancji.

2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2016 r.

Z budżetu Gminy Łobżenica w sprawozdawczym okresie udzielono dotacji dla instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. **Łączna kwota udzielonych dotacji wyniosła 1 286 448,46 zł**, w tym:

955 187,46 zł – udzielonych dla jednostek sektora finansów publicznych,

331 261,00 zł – udzielone jednostkom spoza sektora finansów publicznych.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu Gminy Łobżenica w 2016 r. kształtowało się na poziomie 94,67%.

Wykonanie planu wydatków na dotacje z budżetu gminy przedstawiono w poniższych tabelach:

**Tabela 13. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2016 r.
(dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych)**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
600			Transport i łączność	204 447,00	203 907,81
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	50 000,00	50 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	154 447,00	153 907,81
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	154 447,00	153 907,81
750			Administracja publiczna	17 181,00	17 180,23
	75020		Starostwa powiatowe	2 145,00	2 144,70
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 145,00	2 144,70
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 036,00	15 035,53
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 036,00	15 035,53
801			Oświata i wychowanie	120 000,00	114 517,00
	80195		Pozostała działalność	120 000,00	114 517,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	114 517,00
851			Ochrona zdrowia	8 569,00	8 569,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8 569,00	8 569,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 569,00	8 569,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	37 500,00	37 500,00
	90095		Pozostała działalność	37 500,00	37 500,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	37 500,00	37 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	529 000,00	514 674,42
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	428 742,00	414 416,42
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	428 742,00	414 416,42
	92116		Biblioteki	90 258,00	90 258,00

		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	90 258,00	90 258,00
	92118		Muzea	10 000,00	10 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000,00	10 000,00
926			Kultura fizyczna	81 762,00	67 408,00
	92601		Obiekty sportowe	81 762,00	67 408,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	81 762,00	67 408,00
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				989 890,00	955 187,46

- Dotacja w kwocie 50 000,00 zł w rozdziale 60013 – drogi publiczne wojewódzkie dotyczy pomocy finansowej dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy kładki na rzece Łobżonka w Łobżeniczy;

- Dotacja w kwocie 153 907,81 zł w rozdziale 60014 – drogi publiczne powiatowe dotyczy pomocy finansowej dla Powiatu Pilskiego na realizację 3 zadań inwestycyjnych na terenie gminy, tj.:

- 100 000,00 zł – przebudowa ul. Złotowskiej w Łobżeniczy,
- 40 000,00 zł – budowa chodnika w Ratajach,
- 13 907,81 zł – przebudowa chodnika w Łobżeniczy (połączenie ścieżki rowerowej do Trzebonia).

- Dotacja w kwocie 2145,00 zł w rozdziale 7520 – Starostwa powiatowe dotyczy dotacji dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie systemu CEPIK.

- Dotacja w kwocie 15 035,53 zł w rozdziale 75023 dotyczy umowy zawartej z Gminą Wyrzysk, w sprawie częściowego finansowania wynagrodzenia leśnika,

- Dotacja w kwocie 114 517 zł w rozdziale 80195 stanowi pomoc finansową na utrzymanie sali sportowej w Łobżeniczy działającej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym.

- Dotacja w kwocie 8 569,00 zł w rozdziale 85154 to pomoc dla Gminy Piła na działania podejmowane wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobżenica.

- Dotacja w kwocie 37 500,00 zł w rozdziale 90095 (wydatek inwestycyjny) stanowi pomoc finansową dla Powiatu Nakielskiego na realizację zadania pn. „rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim.

- Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 514 674,42 zł, tym na działalność biblioteki – 90 258,00 zł, izby muzealnej – 10 000,00 zł.

- Dotacja dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu – 67 408,00 zł.

**Tabela 14. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy w 2016 r.
(dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych)**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
010			Rolnictwo i leśnictwo	27 000,00	9 000,00
	01009		Spółki wodne	3 000,00	3 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00	3 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	24 000,00	6 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	6 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	24 000,00	18 661,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	24 000,00	18 661,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	14 661,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 000,00	4 000,00
851			Ochrona zdrowia	30 000,00	30 000,00
	85111		Szpitala ogólne	30 000,00	30 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	12 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00	12 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	12 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90 000,00	90 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	90 000,00	90 000,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	90 000,00	90 000,00
926			Kultura fizyczna	175 000,00	171 600,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	175 000,00	171 600,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	175 000,00	171 600,00
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				361 000,00	331 261,00

W okresie sprawozdawczym gmina Łobzenica udzieliła dotacji w kwocie 331 261,00 zł następującym jednostkom spoza sektora finansów publicznych:

3000,00 zł – dotacja w rozdziale 01009 udzielona spółce wodnej na dofinansowanie prac melioracyjnych na terenie gminy Łobzenica,

6000,00 zł – dotacja w rozdziale 01010 udzielona osobie fizycznej na dofinansowanie kosztów wykonania studni wierczonej,

18 661,00 zł – dotacje w dziale 75412 dotyczą:

- 14 661,00 zł – dofinansowanie do zakupu sprzętu pożarniczego dla gminnych stowarzyszeń OSP
- 4 000,00 zł- dofinansowanie dla Komendy Powiatowej PSP na przebudowę systemu łączności radiowej (wydatek majątkowy).

30 000,00 zł – dotacja w rozdziale 85111 dotyczy dofinansowania dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku do zakupu specjalistycznego sprzętu medycznego,

12 000,00 zł – dotacja w rozdziale 90001 dotyczy dofinansowania dla 4 osób do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków,

90 000,00 zł – dotacja w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, dotyczy dofinansowania:

- 60 000,00 zł dla Kościoła Św. Szczepana w Łobzenicy
- 30 000,00 zł dla Kościoła Św. Mikołaja w Dźwiersznie Wielkim.

171 600,00 zł – dotacja w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej, udzielona została następującym podmiotom:

- 89 340,00 zł Klub Sportowy „Pogoń”
- 33 010,00 zł Klub Sportowy „Korona”
- 5 700,00 zł Klub Sportowy „Czarni Ferdynandowo”
- 35 850,00 zł Ludowy Zespół Sportowy „Jedność”
- 5 100,00 zł Uczniowski Klub Sportowy „Tęcza”
- 1 600,00 zł Uczniowski Klub Sportowy „Łobżonka”
- 1 000,00 zł Formacja Dźwierszno Małe.

Wszystkie udzielone dotacje z budżetu gminy zostały wykorzystane celowo, a ich rozliczenie nastąpiło w terminie. Termin rozliczenia dotacji udzielonej dla Gminy Nakło ustalony jest do dnia 30.06.2017 r.

2.1.4. Wykorzystanie rezerw

Uchwałą nr XIV/122/15 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 grudnia 2015 r. uchwalono rezerwy w kwocie 355 700,00 zł, w tym:

80 000,00 zł – rezerwa ogólna,

275 700,00 zł – rezerwa celowa, na realizację następujących zadań:

- 65 000,00 zł realizacja zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
- 50 000,00 zł na realizację wspólnych zadań z Powiatem Piłskim,
- 1 000,00 zł na funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnego,
- 50 000,00 zł prowadzenie prac społecznie użytecznych,
- 5 000,00 zł na zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego w ramach inicjatywy lokalnej,
- 15 000,00 zł promocję gminy w ramach inicjatyw lokalnych,
- 10 000,00 zł zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w ramach inicjatyw lokalnych,
- 10 000,00 zł zadania z zakresu sportu w ramach inicjatyw lokalnych,
- 15 000,00 zł zadania z zakresu turystyki i wypoczynku w ramach inicjatyw lokalnych,
- 15 000,00 zł zabezpieczenie wkładu własnego gminy jako udział do projektów realizowanych przy udziale środków zewnętrznych,
- 35 000,00 zł opracowanie dokumentacji i audytów energetycznych związanych z koncepcją zagospodarowania terenów,
- 4 700,00 zł opracowanie dokumentacji związanej z budową boiska sportowego w miejscowości Dźwierzno Wielkie.

W okresie sprawozdawczym rozdysponowana została rezerwa ogólna w całej kwocie, tj. 80 000,00 zł na wydatki niezbędne, które nie zostały zaplanowane w budżecie na 2016 rok.

Niewykorzystanie rezerw celowych wyniosło 102 167,00 zł, w tym rezerwa na zarządzanie kryzysowe.

2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołectkiego

Realizację wydatków budżetowych na zadania w ramach funduszu sołectkiego przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 15. Wykonanie wydatków budżetowych w ramach funduszu sołectkiego w 2016 r.

	Przedsięwzięcia z funduszu sołectkiego	Plan wydatków na 2016 r.	Wykonanie w 2016 r.	Dział - rozdział - §
CHLEBNO		12 853,67	12 853,53	X
1	uzupełnienie strojów ludowych	1 500,00	1 500,00	921-92195 § 4300
2	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	400,14	400,00	921-92105 § 4300
		1 099,86	1 099,86	921-92105 § 4210
3	zakup kruszywa na drogi gminne	-		600-60016 § 4210
		9 853,67	9 853,67	600-60016 § 6050
DĘBNO		28 563,71	28 557,54	X
1	zakup kwiatów na rabaty, akcesoriów do obsługi kosiarek	3 563,71	3 563,71	900-90004 § 4210
2	organizacja imprez integracyjno - kulturalno -sportowych	2 404,20	2 400,00	921-92105 § 4300
		1 179,80	1 179,80	921-92105 § 4210

		416,00	416,00	921-92105 § 4170
3	ogrodzenie placu zabaw we wsi Dębno	3 796,12	3 796,12	900-90095 § 4210
		4 203,88	4 203,88	900-90095 § 4170
4	zakup farb, pędzli, narzędzi ogrodniczych, paliwa	3 500,00	3 500,00	900-90004 § 4210
5	prace porządkowe na terenie sołectwa	6 000,00	6 000,00	900-90095 § 4170
6	wyposażenie świetlicy wiejskiej (telewizor, termosy, namiot ogrodowy)	3 430,00	3 428,03	921-92109 § 4210
7		70,00	70,00	921-92109 § 4300
DZIEGCIARNIA		10 638,53	9 636,49	X
1	zakup kruszywa na drogi gminne	-		600-60016 § 4210
		2 000,00	2 000,00	600-60016 § 4270
2	przyłącze trójfazowe do świetlicy wiejskiej	1 000,00		921-92109 § 4300
3	zakup paliwa do kosi spalinowej do koszenia boiska i placu zabaw, skweru	600,00	600,00	900-90095 § 4210
4	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	1 500,00	1 500,00	921-92105 § 4300
5	doposażenie placu zabaw i zagospodarowanie boiska	5 538,53	5 536,49	900-90095 § 4210
DŹWIERSZNO MAŁE		12 824,52	6 499,96	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	500,00	499,96	921-92105 § 4210
2	tablice informacyjne z numerami na posesje	1 000,00	1 000,00	600-60016 § 4210
3	zakup 6 strojów ludowych	2 500,00	2 500,00	921-92195 § 4300
4	zakup gruzu na drogi gminne	-		600-60016 § 4210
		2 500,00	2 500,00	600-60016 § 4270
5	remont świetlicy wiejskiej	6 324,52		921-92109 § 4270
DŹWIERSZNO WIELKIE		12 941,11	12 805,39	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	2 000,00	2 000,00	921-92105 § 4300
2	zakup paliwa , oleju, żyłki i części do kosiarek	300,00	172,10	900-90004 § 4210
3	zakup farb do malowania opłotowania i krawężników	500,00	492,18	900-90095 § 4210
4	remont chodnika i placu zabaw	-		900-90095 § 4300
		410,87	410,87	900-90095 § 4210
5	remont świetlicy wiejskiej	9 730,24	9 730,24	921-92109 § 4270
FANIANOWO		9 647,54	9 610,45	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	1 043,01	1 043,01	921-92105 § 4210
		756,99	750,00	921-92105 § 4300
2	koszenie traw i utrzymanie porządku na terenie sołectwa	1 200,00	1 169,90	900-90095 § 4210
3	dofinansowanie zakupu kosiarki samojezdnej dla szkoły oraz LZS Tęcza Fanianowo	-		926-92695 § 4210
		5 647,54	5 647,54	926-92695 § 6060
4	zakup znaków kierunkowych z numerami posesji	1 000,00	1 000,00	600-60016 § 4210
FERDYNANDOWO		11 658,66	11 623,99	X
1	ogrodzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej	10 000,00	9 996,04	921-92109 § 4210

2	doposażenie placu zabaw i boiska w sołectwie Ferdynandowo	1 000,00	982,26	900-90095 § 4210
3	zakup paliwa do obkaszania terenów zielonych w sołectwie Ferdynandowo w obrębie placu zabaw i przy drogach gminnych	400,00	395,69	900-90004 § 4210
4	zakup kwiatów	258,66	250,00	900-90004 § 4210
IZDEBKI		11 425,49	11 425,00	X
1	zakup i montaż pieca CO	-		921-92109 § 4300
		6 000,00	6 000,00	921-92109 § 4210
2	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	1 400,00	1 400,00	921-92105 § 4300
3	paliwo, akcesoria do kosiarki i wykaszarki, kwiaty	1 000,00	1 000,00	900-90004 § 4210
4	doposażenie kuchni i świetlicy wiejskiej	3 025,49	3 025,00	921-92109 § 4210
KOŚCIERZYN MAŁY		15 418,58	15 386,43	X
1	plac zabaw dla dzieci wraz z altaną	10 000,00	10 000,00	900-90095 § 4210
2	gruz na drogi gminne	-		600-60016 § 4210
		3 000,00	3 000,00	600-60016 § 4270
3	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	2 386,43	2 386,43	921-92105 § 4210
		32,15		921-92105 § 4300
KRUSZKI		14 281,86	13 980,74	X
1	remont świetlicy wiejskiej	10 000,00	9 700,30	921-92109 § 4270
2	zakup pawilonu ogrodowo - rekreacyjnego 2 szt.	722,00	720,94	921-92109 § 4210
3		78,00	78,00	921-92109 § 4300
4	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych (Piknik Country)	600,00	600,00	921-92105 § 4170
		1 097,64	1 097,64	921-92105 § 4210
		783,36	783,00	921-92105 § 4300
5	zakup kwiatów i krzewów ozdobnych	1 000,86	1 000,86	900-90004 § 4210
KUNOWO		11 104,87	11 042,25	X
1	kosiarka spalinowa	1 525,30	1 525,30	900-90004 § 4210
2	zakup paliwa do kosiarki	124,70	124,70	900-90004 § 4210
3	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	1 430,97	1 430,51	921-92105 § 4300
		69,03	69,03	921-92105 § 4210
4	zakup roślin na tereny zielone	350,00	300,00	900-90004 § 4210
5	zakup materiału na drogi gminne	-		600-60016 § 4210
		5 604,87	5 604,87	600-60016 § 6050
6	zakup piłkochwyków	1 983,00	1 970,84	900-90095 § 4210
		17,00	17,00	900-90095 § 4300
LISZKOWO		23 288,17	23 191,28	X
1	wyposażenie świetlicy w szafki, drabinę aluminiową oraz dwa namioty	2 522,00	2 509,17	921-92109 § 4210
2		78,00	78,00	921-92109 § 4300
3	naprawa dróg gminnych: Liszkowo Ferdynandowo; Liszkowo-Wyrzysk	-		600-60016 § 4270
		6 388,17	6 388,17	600-60016 § 6050

4	wykonanie posadzki przy przystanku oraz zakup witaczy, utrzymanie porządku przy drogach, pielęgnacji zieleni w miejscach użyteczności publicznej na terenie wsi	1 900,00	1 899,00	600-60016 § 4210
		2 100,00	2 100,00	600-60016 § 4270
5	zakup paliwa na koszenie boiska, placu zabaw i przy drogach	1 500,00	1 477,41	900-90095 § 4210
6	zakup kosiarki samojezdnej	-		900-90004 § 4210
		6 800,00	6 749,01	900-90004 § 6060
7	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych dla mieszkańców (zakup nagród dla dzieci i młodzieży)	1 740,52	1 740,52	921-92105 § 4210
		259,48	250,00	921-92105 § 4300
LUCHOWO		25 678,20	24 110,90	X
1	budowa chodnika przez wieś do szkoły	17 500,00	17 500,00	600-60016 § 6050
2	utrzymanie porządku, wykaszanie skwerów, poboczy i boiska	828,20	786,40	900-90004 § 4210
		850,00	850,00	900-90004 § 4170
3	naprawa i konserwacja urządzeń na placu zabaw	1 500,00		900-90095 § 4210
4	zakup paliwa do prac transportowych	3 000,00	2 974,50	600-60016 § 4210
5	zakup drzewek, krzewów, bylin	2 000,00	2 000,00	900-90004 § 4210
PIESNO		12 562,21	12 562,19	X
1	zakup kruszywa na drogi gminne dojazdowe do sołectwa	-		600-60016 § 4210
		4 000,00	4 000,00	600-60016 § 4270
2	zakup paliwa, krzewów z kwiatów	3 000,00	3 000,00	900-90004 § 4210
3	doposażenie boiska w sprzęt	4 000,00	3 999,98	926-92695 § 4210
4	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	1 562,21	1 562,21	921-92105 § 4300
RATAJE		17 021,64	16 963,09	
1	zagospodarowanie i wyposażenie terenu rekreacyjno-sportowego	6 018,46	6 018,46	926-92695 § 4210
		3 981,54	3 981,54	926-92695 § 4300
2	zagospodarowanie terenu przed świetlicą-zakup trawy i krzewów ozdobnych	2 500,00	2 500,00	921-92109 § 4210
3	zakup kosiarki żyłkowej i paliwa do koszenia przy drogach gminnych	1 994,05	1 994,05	900-90004 § 4210
4	zakup ławek, zamontowanie, pomalowanie barierki przy świetlicy wiejskiej	2 005,95	2 000,00	921-92109 § 4210
5	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	-		921-92105 § 4300
		521,64	469,04	921-92105 § 4210
SZCZERBIN		14 340,15	14 340,15	X
1	remont sufitu oraz zakup i	252,98	252,98	921-92109 § 4210

	zainstalowanie oświetlenia w świetlicy wiejskiej	8 400,00	8 400,00	921-92109 § 4270
2	zakup żużlu oraz gruzu na drogi dojazdowe do gruntów rolnych	-		600-60016 § 4210
		3 500,15	3 500,15	600-60016 § 4270
3	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	1 868,02	1 868,02	921-92105 § 4300
		69,00	69,00	921-92105 § 4210
4	zakup paliwa do kosiarki	250,00	250,00	900-90004 § 4210
TOPOLA		10 405,35	10 405,35	X
1	zakup paliwa do kosiarki	500,00	500,00	900-90004 § 4210
2	zakup farb i lakierów	500,00	500,00	900-90095 § 4210
3	zakup namiotu i parasoli	3 980,00	3 980,00	921-92109 § 4210
		20,00	20,00	921-92109 § 4300
4	zakup gruzu drogi gminne	-		600-60016 § 4210
		1 405,00	1 405,00	600-60016 § 4270
5	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych (SGRK-Dzień Kobiet, Dzień Dziecka, Mikołajki itp.)	3 000,00	3 000,00	921-92105 § 4300
6	utrzymanie boiska sportowego	15,01	15,01	926-92695 § 4300
		985,34	985,34	926-92695 § 4210
TRZEBOŃ		12 154,15	12 017,06	X
1	zakup kwiatów i krzewów	500,00	500,00	900-90004 § 4210
2	uszywanie strojów ludowych	3 440,00	3 366,00	921-92195 § 4300
		560,00	560,00	921-92195 § 4210
3	zakup paliwa do kosiarki	800,00	789,81	900-90004 § 4210
4	wyposażenie świetlicy wiejskiej w niezbędny sprzęt	1 804,97	1 804,97	921-92109 § 4210
		246,00	246,00	921-92109 § 4300
5	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych (imprezy plenerowe)	2 000,00	2 000,00	921-92105 § 4300
6	zakup namiotów niezbędnych do organizacji imprez plenerowych	2 803,18	2 750,28	921-92109 § 4210
WALENTYNOWO		11 716,95	11 651,22	X
1	ogrodzenie boiska sportowego (zakup bramy, furtek, paneli i cementu)	8 000,00	8 000,00	926-92695 § 4210
2	zakup figurki św. Floriana oraz wykonanie gabloty do figurki i jej montaż będące elementem kultywującym tradycję	1 000,00	995,85	921-92109 § 4210
3	zagospodarowanie przystanków autobusowych dla dzieci. Położenie kostki brukowej, zakup szyby z pleksi i blachy na wykonanie ścianki zabezpieczającej przed zimnem	24,00		600-60016 § 4210
		1 476,00	1 476,00	600-60016 § 4300
4	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	500,00	500,00	921-92105 § 4300

5	zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych, zakup paliwa, kwiatów i donic do kwiatów, krzewów i farby	716,95	679,37	900-90004 § 4210
WIKTORÓWKO		19 469,96	19 467,11	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych dla dzieci i mieszkańców wsi	1 020,41	1 020,41	921-92105 § 4210
		1 949,55	1 947,72	921-92105 § 4300
3	zakup kwiatów, krzewów, zieleni i paliwa do wykaszania terenów zielonych	2 000,00	1 999,48	900-90004 § 4210
4	utwardzenie terenu wraz z wstawieniem krawężników	-		600-60016 § 4210
5	ogrodzenie boiska	5 567,78	5 567,28	926-92695 § 4210
		932,22	932,22	926-92695 § 4300
6	kruszenie kamieni	4 000,00	4 000,00	600-60016 § 4300
7	zakup i montaż elementów w pasie drogowym	2 400,00	2 400,00	600-60016 § 4210
		1 600,00	1 600,00	600-60016 § 4300
WITROGOSZCZ		13 961,24	13 951,60	X
1	zakup środków czystości, węgla i farb i pędzli	900,00	899,51	921-92109 § 4210
2	remont świetlicy wiejskiej	3 300,00	3 300,00	921-92109 § 4270
3	zagospodarowanie terenu gminnego pobocza	3 000,00	2 999,69	900-90004 § 4210
4	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	1,10		921-92105 § 4300
		1 998,90	1 998,90	921-92105 § 4210
5	zakup paliwa do kosiarki i pokrycie kosztów pracownika	500,00	492,26	900-90004 § 4210
		1 500,00	1 500,00	900-90004 § 4170
6	zakup kruszywa na drogi gminne	-		600-60016 § 4210
		2 761,24	2 761,24	600-60016 § 4270
WITROGOSZCZ KOLONIA		10 084,74	10 083,94	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	1 036,81	1 036,01	921-92105 § 4300
		463,93	463,93	921-92105 § 4210
2	zakup impregnatu do konserwacji świetlicy wiejskiej	-		921-92109 § 4210
		700,00	700,00	921-92109 § 4300
3	zakup paliwa do wykaszania terenów zielonych	700,00	700,00	900-90004 § 4210
4	zatrudnienie pracownika gospodarczego	-		900-90095 § 4170
		700,00	700,00	900-90095 § 4300
5	zakup garażu (blaszak) i sprzętu gospodarczego	1 450,00	1 450,00	900-90095 § 4210
		1 250,00	1 250,00	900-90095 § 4300
6	zakup 10 tablic informacyjnych z numeracją	2 000,00	2 000,00	600-60016 § 4210
7	zakup kruszywa na drogi gminne	-		600-60016 § 4210
		1 784,00	1 784,00	600-60016 § 4270

WITROGOSZCZ OSADA		12 766,23	11 654,30	X
1	organizacja imprez integracyjno - kulturalno-sportowych	-		921-92105 § 4300
		1 600,00	1 600,00	921-92105 § 4210
2	zakup paliwa do kosiarki oraz zatrudnienie pracownika na umowę zlecenie w zakresie wykoszenia placu zabaw oraz poboczy	532,10	186,40	900-90095 § 4210
		367,90	367,90	900-90095 § 4300
3	założenie skrzynki elektrycznej na boisku sportowym	700,00		926-92695 § 4210
4	rekultywacja boiska sportowego	7 566,23	7 500,00	926-92695 § 4300
5	naprawa placu zabaw wraz z konserwacją urządzeń	-		900-90095 § 4210
		2 000,00	2 000,00	900-90095 § 4170
Plan i realizacja wydatków		334 807,53	323 819,96	96,72%

Realizacja wydatków z funduszu sołectkiego wyniosła 96,72 % planu.

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

Ustalony w uchwale budżetowej plan wydatków nie uwzględniał wydatków na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

W trakcie roku dokonano zmian poprzez wprowadzenie dwóch zadań wieloletnich, tj.:

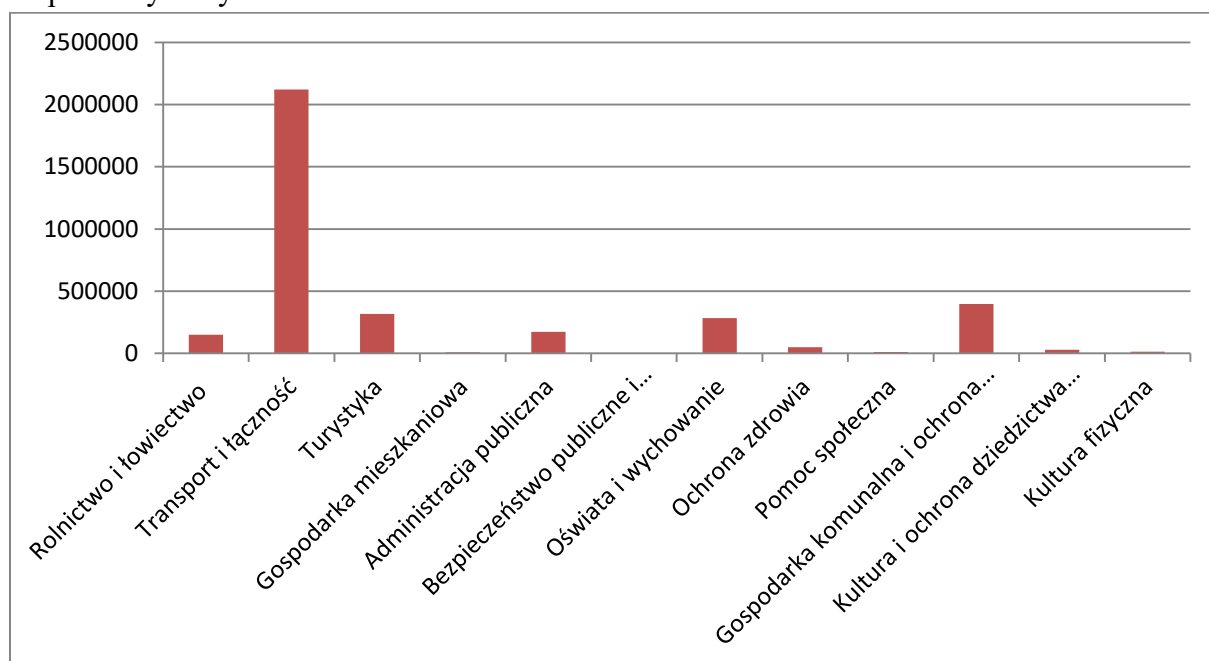
- zadanie inwestycyjne pn. **„Przebudowa drogi gminnej 129047 P Łobżenica Kruszki”**. Wartość zadania wynosi 4 237 313,90 zł i planowane jest do realizacji w latach 2017-2018. Kwota dofinansowania – 2 563 470,00 zł. Ostateczna wartość zadania, w tym dofinansowanie, określona zostanie po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym.
- zadanie bieżące pn. **„Wsparcie dla osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych, z terenu gminy Łobżenica”**. Realizacja zadania przewidziana została na lata 2016-2018, a jego wartość całkowita wynosi – 409 760,00 zł. Projekt realizowany przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobżenicy.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych wynosił **3 396 254,00 zł** i wzrósł w trakcie roku sprawozdawczego do kwoty 4 213 712,54 zł. Plan wydatków majątkowych na 2016 r. został zrealizowany w **84,53 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły 3 561 811,41 zł. Poziom tych wydatków uzależniony był w głównej mierze od wykonania dochodów majątkowych, które nie zostały zrealizowane na zamierzonym poziomie.

Najwięcej zadań o charakterze inwestycyjnym zrealizowano w zadaniach drogowych, ochronie środowiska, turystyki oraz oświaty i wychowania. Na zadania inwestycyjne w innych działach przeznaczono mniej środków budżetowych.

Realizację wydatków majątkowych (w zł) w poszczególnych działach przedstawiono na poniższym wykresie:



Szczegółowe informacje dotyczące zrealizowanych przedsięwzięć inwestycyjnych w podziale na dział, rozdział, paragraf przedstawiono w poniższej tabeli. Zamieszczono w niej również dodatkowe informacje uszczegóławiające wykonane zadania majątkowe.

Tabela 16. Realizacja wydatków majątkowych w 2016 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2016
010			Rolnictwo i łowiectwo	169 140,00	151 140,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	169 140,00	151 140,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	145 140,00	145 140,00

			<i>Wniesienie wkładów do spółki z o.o ZGKiM – wodociągi</i>	145 140,00	145 140,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	6 000,00
			<i>Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji – studnie wiercone</i>	24 000,00	6 000,00
600			Transport i łączność	2 391 135,00	2 119 382,26
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	50 000,00	50 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00
			<i>Korekta chodnika wraz z budową kładki w miejscowości Łobżenica w ciągu drogi wojewódzkiej nr 242</i>	50 000,00	50 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	154 447,00	153 907,81
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	154 447,00	153 907,81
			<i>Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1198P w m. Rataje – pomoc finansowa dla Powiatu Piłskiego</i>	40 000,00	40 000,00
			<i>Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1205P w m. Łobżenica</i>	14 447,00	13 907,81
			<i>Przebudowa ul. Złotowskiej w Łobżenicy</i>	100 000,00	100 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 186 688,00	1 915 474,45
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 186 688,00	1 915 474,45
			<i>Budowa chodnika w Luchowie</i>	51 546,00	51 545,78
			<i>Budowa drogi gminnej w Luchowie</i>	50 000,00	12 540,00
			<i>Budowa drogi w miejscowości Łobżenica – od ulicy Targowej</i>	226 000,00	214 614,42
			<i>Budowa dróg gminnych(Fanianowo)</i>	110 000,00	110 000,00
			<i>Budowa(przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Obręb Izdebki</i>	545 000,00	544 054,71
			<i>Budowa(przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych, obręb Trzeboń</i>	100 000,00	69 760,91
			<i>Budowa drogi gminnej Kościerzyn Mały</i>	0,00	38 650,00
			<i>Budowa(przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych obręb Dźwierzno Wielkie</i>	100 000,00	104 498,89
			<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę dróg gminnych</i>	110 000,00	105 266,52
			<i>Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Chlebno</i>	37 556,00	37 555,34
			<i>Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kunowo</i>	53 803,00	53 802,18

			<i>Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Liszkowo</i>	49 783,00	49 782,56
			<i>Przebudowa drogi w miejscowości Walentynowo w kierunku jeziora Ostrowite na odcinku 900mb</i>	498 000,00	492 825,14
			<i>Przebudowa dróg gminnych w ramach porozumienia z Nadleśnictwami Złotów i Kaczory</i>	0,00	861,00
			<i>Przebudowa parkingów w Łobżenicy (parking za Ośrodkiem Zdrowia)</i>	235 000,00	9 717,00
			<i>Rewitalizacja Placu Wolności i Zwycięstwa w Łobżenicy</i>	20 000,00	20 000,00
630			Turystyka	382 000,00	318 043,50
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	382 000,00	318 043,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	382 000,00	318 043,50
			<i>Budowa przenosek w Łobżenicy i Witrogoszczu – dokumentacja</i>	32 000,00	0,00
			<i>Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru</i>	350 000,00	318 043,50
700			Gospodarka mieszkaniowa	27 936,00	7 936,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27 936,00	7 936,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	7 936,00	7 936,00
			<i>Rewitalizacja Placu Wolności i Zwycięstwa w Łobżenicy</i>	7 936,00	7 936,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00
			<i>Nabycie na rzecz Gminy prawa użytkowania wieczystego i części działki (Kunowo, Fanianowo)</i>	20 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	180 000,00	173 648,26
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	40 000,00	39 849,86
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	39 849,86
			<i>Zakup nagłośnienia Sali RM oraz zakup urządzeń do komunikacji elektronicznej dla radnych RM</i>	40 000,00	39 849,86
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	140 000,00	133 798,40
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	73 898,40
			<i>Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego</i>	80 000,00	73 898,40
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	59 900,00
			<i>Zakup samochodu służbowego dla pracowników Urzędu Miejskiego</i>	60 000,00	59 900,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	4 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 000,00	4 000,00

		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 000,00	4 000,00
			<i>Reorganizacja systemu łączności radiowej - dotacja celowa dla Państwowej Straży Pożarnej w Pile</i>	4 000,00	4 000,00
801			Oświata i wychowanie	317 239,00	284 375,29
	80101		Szkoły podstawowe	90 000,00	62 087,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	62 087,00
			<i>Budowa sali gimnastycznej w Dźwiersznie Małym</i>	50 000,00	19 434,00
			<i>Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym</i>	40 000,00	42 653,00
	80104		Przedszkola	60 000,00	58 636,79
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	28 638,00
			<i>Termomodernizacja budynku Przedszkola w Łobżenicy</i>	30 000,00	28 638,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 998,79
			<i>Zakup pieca do stołówki w Przedszkolu</i>	30 000,00	29 998,79
	80110		Gimnazja	155 000,00	151 413,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	155 000,00	151 413,00
			<i>Zakup i montaż windy w Gimnazjum Publicznym w Łobżenicy</i>	155 000,00	151 413,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	12 239,00	12 238,50
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 239,00	12 238,50
			<i>Zakup kotła warzelnego do stołówki przedszkolnej</i>	12 239,00	12 238,50
851			Ochrona zdrowia	50 910,00	50 779,85
	85111		Szpitala ogólne	30 000,00	30 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00
			<i>Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji zakupu sprzętu medycznego dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku</i>	30 000,00	30 000,00
	85195		Pozostała działalność	20 910,00	20 779,85
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 910,00	20 779,85
			<i>Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej (w parku)</i>	20 910,00	20 779,85
852			Pomoc społeczna	15 000,00	12 011,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	15 000,00	12 011,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	12 011,00
			<i>Zakup samochodu osobowego dla pracowników MGOPS</i>	15 000,00	12 011,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	459 292,00	397 463,01
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	339 992,00	323 214,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	124 992,00	124 992,00
			<i>Wniesienie wkładów do spółki z o.o. -ZGKiM - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022</i>	124 992,00	124 992,00
			Wniesienie wkładów do spółki z o.o. ZGKiM - wodociągi	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	186 222,00
			Modernizacja oczyszczalni ścieków w Liszkowie	0,00	0,00
			<i>Modernizacja oczyszczalni ścieków w Liszkowie i wykonanie kanalizacji sanitarnej</i>	200 000,00	186 222,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	12 000,00
			<i>Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków</i>	15 000,00	12 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	75 000,00	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	30 000,00
			<i>Rekultywacja wysypiska nieczystości</i>	75 000,00	30 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 800,00	6 749,01
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 800,00	6 749,01
			<i>Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Liszkowo</i>	6 800,00	6 749,01
	90095		Pozostała działalność	37 500,00	37 500,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	37 500,00	37 500,00
			<i>Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim</i>	37 500,00	37 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	160 861,00	30 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	140 861,00	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 861,00	30 000,00
			<i>Rozbudowa świetlic wiejskich w miejscowościach: Kunowo, Luchowo, Kruszki, Fanianowo</i>	140 861,00	30 000,00
	92195		Pozostała działalność	20 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00
			<i>Amfiteatr w parku w Łobżenicy</i>	20 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	56 199,54	13 032,24
	92601		Obiekty sportowe	48 000,00	4 833,21
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00	4 833,21

			<i>Opracowanie dokumentacji projektowej stadionu sportowego</i>	48 000,00	4 833,21
	92695		Pozostała działalność	8 199,54	8 199,03
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 199,54	8 199,03
			<i>Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Fanianowo</i>	8 199,54	8 199,03
			RAZEM	4 213 712,54	3 561 811,41

Szczegółowe informacje na temat zrealizowanych zadań inwestycyjnych w 2016 r. przedstawione zostały w dalszej części niniejszego opracowania.

2.3. Informacja z realizacji inwestycji na terenie Gminy Łobzenica zaplanowanych w budżecie na 2016 rok

W ciągu roku sprawozdawczego realizowano następujące inwestycje:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wykonanie wydatków majątkowych w tym dziale wyniosło 151 140 zł, tj. 89,36 % planu i dotyczyło następujących przedsięwzięć:

Wniesienie wkładów do spółki z o.o. ZGKiM – 145 140 zł, tj. 100 % planu

Dokonano wniesienia wkładów do spółki na podwyższenie kapitału, celem realizacji zadań związanych z infrastrukturą wodociągową. Zadania z zakresu wodociągowania realizowane są zgodnie z Wieloletnim planem rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych Gminy Łobzenica na lata 2016-2022.

Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji (studnie) – 6 000 zł, tj. 25 % planu

W ramach zadania udzielono dotacji na budowę 1 studni wierconej. Dotację udzielono zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobzenicy. Oceny wniosków dokonywała komisja każdorazowo powołana Zarządzeniem Burmistrza. Dotacji udzielono dla obszaru, gdzie z punktów widzenia ekonomicznego nie jest uzasadniona budowa infrastruktury wodociągowej.

Na powyższe zadanie zaplanowano środki w wysokości 24 000 zł.

Dział 600 Transport i łączność

Na zadania inwestycyjne w tym dziale przeznaczono najwięcej, bo 59,50 % zrealizowanych wydatków majątkowych ogółem, tj. **2 119 382,26 zł.**

W ramach tych środków wykonano następujące zadania:

1) Korekta chodnika wraz z budową kładki w miejscowości Łobzenica w ciągu drogi wojewódzkiej nr 242 – 50 000,00 zł (100 % planu)

Inwestycja realizowana na obszarze pozostającym w gestii Zarządu Dróg Wojewódzkich Województwa Wielkopolskiego – inwestorem WZDW. Inwestycja realizowana przy dofinansowaniu ze środków Gminy Łobzenica na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 marca 2015 roku.

2) Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1198P w m. Rataje - pomoc finansowa dla Powiatu Pilskiego – 40 000,00 zł (100 % planu)

W ramach zadania wykonano roboty budowlane polegające na budowie chodnika i wykonaniu zjazdów zlokalizowanych w pasie drogowym drogi powiatowej w Łobżenicy. Gmina Łobżenica partycypowała w kosztach na podstawie Uchwały nr XXIII/193/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28.09.2016 roku w sprawie Udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu z przeznaczeniem na wspólne wykonywania przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1198P w m. Rataje”.

3) Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1205P w m. Łobżenica – 13 907,81 zł (96,27 % planu)

W ramach zadania wykonano roboty budowlane polegające na przebudowie chodnika i remoncie dwóch zjazdów zlokalizowanych w pasie drogowym drogi powiatowej w Łobżenicy na długości 116 m.b.

Gmina Łobżenica partycypowała w kosztach na podstawie Uchwały nr XXIII/192/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28.09.2016 roku w sprawie Udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu z przeznaczeniem na wspólne wykonywania przedsięwzięcia pod nazwą „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1205P w m. Łobżenica”.

4) Remont ul. Złotowska w Łobżenicy – 100 000,00 zł (100 % planu)

Inwestycja realizowana na obszarze pozostającym w gestii Powiatowego Zarządu Dróg.

W ramach zadania przebudowano istniejące zjazdy do posesji, ustawiono krawężniki wzdłuż ulicy Złotowskiej oraz wykonano nową nawierzchnię jezdni drogi powiatowej na długości 827,5 m.b.

Gmina Łobżenica partycypowała w kosztach na podstawie Uchwały nr XVII/156/16 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29.03.2016 roku w sprawie Udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Pilskiemu z przeznaczeniem na wykonywanie przedsięwzięcia pod nazwą „Remont ulicy Złotowskiej w Łobżenicy”.

5) Budowa chodnika w Luchowie – 51 545,78 zł (100 % planu)

Zadanie zakończone i finansowane ze środków budżetu gminy Łobżenica, w tym środki funduszu sołectkiego w wysokości 17 500 zł.

6) Budowa drogi gminnej w Luchowie – 12 540,00 zł (25,08 % planu)

Zadanie wykonane częściowo, z wolą kontynuacji inwestycji w 2017 r.

7) Budowa drogi w miejscowości Łobżenica - od ulicy Targowej – 214 614,42 zł (94,96 % planu)

Gmina była w posiadaniu dokumentacji projektowej dla przedmiotowego zadania wykonanej w roku 2012. Dokonano aktualizacji kosztorysów.

W ramach zadania wykonano wszelkie roboty budowlane i geodezyjne związane z wykonaniem utwardzenia z kostki brukowej na powierzchni 1048,50 m² w ramach zamówienia podstawowego oraz 386 m² w ramach uzupełniającego.

Inwestycja została sfinansowana z budżetu gminy Łobżenica.

8) Budowa dróg gminnych(Fanianowo) – 110 000,00 zł (100 % planu)

Inwestycja finansowana była ze środków gminy Łobżenica.

9) Budowa(przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych - Obręb Izdebki – 544 054,71 zł (99,83 % planu)

Budowa drogi gminnej dofinansowana, na podstawie wniosku Gminy, z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego - w wysokości 123 000 zł, wkład własny gminy – 421 054,71 zł

10) Budowa(przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych, obręb Trzeboń – 69 760,91 zł (69,76 % planu)

W ramach zadania inwestycyjnego dokonano przebudowy drogi w miejscowości Trzeboń. Zadanie realizowane jako kontynuacja działań inwestycyjnych zrealizowanych w roku 2015. Inwestycja planowana do kontynuacji w roku 2017.

11) Budowa(przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych obręb Dźwierszno Wielkie – 104 498,89 zł. Zadanie zrealizowane ze środków własnych gminy.

12) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę dróg gminnych – 105 266,52 zł

W ramach zadania dokonano zlecenia niezbędnych dokumentacji związanych z realizacją zadań drogowych. Wykonano dokumentację na przebudowę dróg gminnych w ramach przebudowy, niezbędnej do wystąpienia do właściwego organu o uzyskanie wymaganych prawem pozwoleń i zaświadczeń.

13) Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Chlebno – 37 555,34 zł

Inwestycja zrealizowana ze środków własnych gminy.

14) Przebudowa drogi gminnej gruntowej w miejscowości Kunowo – 53 802,18 zł

Inwestycja zrealizowana ze środków własnych gminy.

15) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Liszkowo – 49 782,56 zł

Inwestycja zrealizowana ze środków własnych - budżet roku 2016, przy uwzględnieniu środków z funduszu sołectkiego.

16) Przebudowa drogi w miejscowości Walentynowo w kierunku jeziora Ostrowite na odcinku 900mb – 492 825,14 zł

Budowa drogi gminnej dofinansowana, na podstawie wniosku Gminy, z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w wysokości – 58 000,00 zł. Środki własne gminy - 434 825,14 zł.

17) Przebudowa dróg gminnych w ramach porozumienia z Nadleśnictwami Złotów i Kaczory – 861,00 zł

W ramach zadania inwestycyjnego wykonano wstępny kosztorys inwestorski zakresu prac planowanych do realizacji w ramach porozumienia z Nadleśnictwem Złotów. Dokument niezbędny do rozpoczęcia formalnych uzgodnień możliwego do zawarcia porozumienia z Nadleśnictwem Złotów.

18) Przebudowa parkingów w Łobzenicy (parking za Ośrodkiem Zdrowia) – 9 717,00 zł

Inwestycja realizowana na podstawie zgłoszenia robót nie wymagających pozwolenia na budowę do Starostwa Powiatowego oraz decyzji Konserwatora Zabytków. Wykonano dokumentację projektowo – techniczną.

Realizacja rzeczowa inwestycji została przeniesiona na rok 2017.

19) Rewitalizacja Placu Wolności i Zwycięstwa w Łobzenicy – 20 000,00 zł

W ramach zadania wykonano koncepcję rewitalizacji elewacji kamienic przy placu Wolności w Łobżenicy. Opracowanie obejmuje 18 kamienic z przedstawieniem propozycji kolorystycznej elewacji zewnętrznych. Opracowanie zostało pozytywnie uzgodnione i pozytywnie zaopiniowane przez Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków – delegatura w Pile. W ramach koncepcji zawarto opis możliwości technicznych zastosowania materiałów budowlanych.

Dział 630 Turystyka

W ramach wydatków majątkowych tego działu zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

1) Budowa ścieżki spacerowo-rekreacyjnej wzdłuż rzeki Łobżonka w obrębie amfiteatru – 318 043,50 zł

Inwestycja sfinansowana ze środków gminy Łobżenica.

Nie wykonano dokumentacji na budowę przenosek w Łobżenicy i Witrogoszczy, z uwagi na długi – 6 miesięcy czas oczekiwania. Na zadanie to zaplanowano 32 000 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rewitalizacja Placu Wolności i Zwycięstwa w Łobżenicy – 7 936,00 zł

W ramach zadania wniesiono wkłady do spółki jednoosobowej ze 100% kapitałem gminy Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Łobżenicy.

Nabycie na rzecz Gminy prawa użytkowania wieczystego i części działki (Kunowo, Fanianowo)

Z uwagi na trwającą procedurę dokumentacyjnego przygotowania nabycie użytkowania wieczystego w miejscowości Kunowo oraz konieczność przeprowadzenia podziału w miejscowości Fanianowo zadanie nie zostało zrealizowane w 2016 roku.

Dział 750 Administracja publiczna

1) Zakup nagłośnienia Sali RM oraz zakup urządzeń do komunikacji elektronicznej – 39 849,86 zł. W ramach zadania dokonano zakupu zestawu nagłośnieniowego Sali konferencyjnej, usługi jego montażu. W skład zestawu wchodziły mikrofony, wzmacniacz oraz okablowanie. W ramach reorganizacji pracy Rady Miejskiej w Łobżenicy dokonano zakupu notebooków na potrzeby członków Rady Miejskiej wraz z niezbędnym oprogramowaniem. Zakupiono 16 sztuk urządzeń komputerowych. Wdrożono usługę udostępniania w sieci Internet aplikacji o nazwie eSesja.

2) Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego – 73 898,40 zł

W ramach realizacji zadania w dniu 12.02.2016 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej. Wyboru wykonawcy dokonano w trybie zapytania ofertowego.

Wykonawca dokumentacji: TRYBEX Jacek Trybuchowicz, 77-400 Złotów

Inwestycja przygotowana pod względem wymaganych pozwoleń i uzgodnień – decyzja na pozwolenie na budowę oraz postanowienie Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków na prowadzenie prac przy budynku wpisanym do rejestru zabytków.

W ramach zadania złożono wnioski o dofinansowanie projektu zakładającego termomodernizację 4 obiektów ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

w ramach naboru dla Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 oraz ze środków własnych gminy Łobżenica.

Do zadania doliczono proporcjonalnie koszt wykonania niezbędnego załącznika do wniosku o dofinansowanie – studium wykonalności.

Wniosek przeszedł ocenę formalną, merytoryczną. Nie uzyskał dofinansowania z uwagi na limit środków finansowych w ramach ogłoszonego konkursu.

3) Zakup samochodu służbowego dla pracowników Urzędu Miejskiego – 59 900,00 zł

Zadanie zostało zrealizowane w I kwartale 2016 roku – luty. Dokonano wyboru marki i modelu planowanego do zakupu samochodu. Po przeprowadzonym rozeznaniu cenowym u 5 dealerów dokonano wyboru oferty najkorzystniejszej cenowo. Zakupiono samochód marki Dacia Duster, rocznik 2016.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Reorganizacja systemu łączności radiowej - dotacja celowa dla Państwowej Straży Pożarnej w Pile – 4000,00 zł

Zadanie zrealizowane przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile.

W ramach zadania dokonano przebudowy systemu łączności radiowej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Łączna wartość zadania wyniosła 41 000 zł. Kwota udzielonej przez gminę dotacji – 4000,00 zł

Gmina Łobżenica partycypowała w kosztach na podstawie umowy zawartej w dniu 24.10.2016 r. z Komendą Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Budowa sali gimnastycznej w Dźwiersznie Małym

W ramach zadania przygotowano dokumentacyjnie wniosek o budowę Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Dźwiersznie Małym.

W ramach usługi konsultingowej zlecono opracowanie studium wykonalności wraz z PFU i wnioskiem.

W dniu 26 sierpnia 2016 roku złożono wniosek w ramach poddziałania 9.3.3. Inwestowanie w rozwój infrastruktury edukacji ogólnokształcącej Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 – Budowa sali gimnastycznej w Dźwiersznie Małym w technologii budownictwa pasywnego.

Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym

W ramach realizacji zadania w dniu 12.02.2016 roku podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej. Wyboru wykonawcy dokonano w trybie zapytania ofertowego.

Wykonawca dokumentacji RG.272.19.2016 Szkoła Podstawowa w Dźwiersznie Małym - Pracownia Projektowo-Inwestycyjna M-Bud Mirosław Młynarek, ul. Norwida 14, Nakło nad Notecią

Inwestycja przygotowana pod względem wymaganych pozwoleń i uzgodnień – decyzja na pozwolenie na budowę.

W ramach zadania złożono wniosek o dofinansowanie projektu zakładającego termomodernizację 4 obiektów ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach naboru dla Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 oraz ze środków własnych gminy Łobżenica.

Do zadania doliczono proporcjonalnie koszt wykonania niezbędnego załącznika do wniosku o dofinansowanie – studium wykonalności.

Wniosek przeszedł ocenę formalną, merytoryczną. Nie uzyskał dofinansowania z uwag na limit środków finansowych w ramach ogłoszonego konkursu.

Termomodernizacja budynku Przedszkola w Łobżenicy

W ramach realizacji zadania w dniu 12.02.2016 roku podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej. Wyboru wykonawcy dokonano w trybie zapytania ofertowego.

Wykonawca dokumentacji RG.272.19.2016 Szkoła Podstawowa w Dźwiersznie Małym: Pracownia Projektowo-Inwestycyjna M-Bud Mirosław Młynarek, ul. Norwida 14, Nakło nad Notecią.

Inwestycja przygotowana pod względem wymaganych pozwoleń i uzgodnień – decyzja na pozwolenie na budowę.

W ramach zadania złożono wniosek o dofinansowanie projektu zakładającego termomodernizację 4 obiektów ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach naboru dla Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 oraz ze środków własnych gminy Łobżenica.

Do zadania doliczono proporcjonalnie koszt wykonania niezbędnego załącznika do wniosku o dofinansowanie – studium wykonalności.

Wniosek przeszedł ocenę formalną, merytoryczną. Nie uzyskał dofinansowania z uwag na limit środków finansowych w ramach ogłoszonego konkursu.

Zakup pieca do stołówki w Przedszkolu – 29 998,79 zł

W ramach zadania sfinansowano zakup pieca na potrzebę stołówki w Przedszkolu Publicznym w Łobżenicy. Stołówka przygotowuje posiłki na potrzeby wszystkich jednostek oświatowych Gminy Łobżenica.

Zakup i montaż windy w Gimnazjum Publicznym w Łobżenicy – 151 413,00 zł

Zadanie finansowane ze środków budżetu gminy Łobżenica. Zadanie zakończone.

Zakup kotła warzelnego do stołówki przedszkolnej – 12 238,50 zł

W ramach zadania sfinansowano zakup pieca na potrzeby stołówki w Przedszkolu Publicznym w Łobżenicy. Stołówka przygotowuje posiłki na potrzeby wszystkich jednostek oświatowych Gminy Łobżenica.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji zakupu sprzętu medycznego dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku – 30 000,00 zł

Zadanie zrealizowane przez Szpital Powiatowy w Wyrzysku spółka z o.o.

W ramach zadania dokonano zakupu wysokospecjalistycznego sprzętu medycznego – RTG RAMIĘ C. Łączna wartość zadania wyniosła 155 530,20 zł, kwota udzielonej dotacji przez gminę Łobżenica – 30 000,00 zł.

Termomodernizacja budynku Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej (w parku) – 20 779,85 zł

Wydatek związany z opracowaniem dokumentacji projektowo-technicznej.

Inwestycja przygotowana pod względem wymaganych pozwoleń i uzgodnień – decyzja na pozwolenie na budowę.

Dział 852 Pomoc społeczna

Zakup samochodu osobowego dla pracowników MGOPS – 12 011,00 zł

W ramach zadania zakupiono samochód osobowy na potrzeby wykonywania obowiązków służbowych przez pracowników Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wniesienie wkładów do spółki z o.o –ZGKiM 124 992,00 zł - realizacja zadań wynikających z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych gminy Łobżenica na lata 2016-2022

Dokonano wniesienia wkładów do spółki na podwyższenie kapitału celem realizacji zadań związanych z infrastrukturą kanalizacyjną. Zadania realizowane przez jednoosobową spółkę gminy.

Zadania z w/w zakresu realizowane zgodnie z Wieloletnim planem rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych Gminy Łobżenica na lata 2016-2022.

Modernizacja oczyszczalni ścieków w Liszkowie i wykonanie kanalizacji sanitarnej - 186 222,00 zł

Umową nr RG.272.332016 zlecono wykonanie opinii dotyczącej wyboru koncepcji modernizacji oczyszczalni ścieków w Liszkowie- wartość 4 305 zł przy uwzględnieniu koncepcji rozbudowy oczyszczalni ścieków w zakresie zwiększenia jej przepustowości wykonanych w 2015 roku przez spółka z o.o. ZGKiM.

Wyboru wykonawcy dokumentacji projektowej dokonano w oparciu o zapytanie ofertowe. Podpisano umowę numer RG.272.40.2016 na wykonanie dokumentacji projektowej z Wykonawcą Romanem Sobczykiem, EKOTOP z siedzibą w Pile, przy ulicy Wawelskiej 25/1, 64-920 Piła. Wartość umowy brutto 153 750 zł

Uzyskano wymagane przepisami uzgodnienia i pozwolenia, w tym pozwolenie na budowę.

W ramach zadania wykonano załączniki niezbędne do aplikowania o środki zewnętrzne. Na przedmiotowe zadania złożono w 2016 wniosek o dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Wniosek, z uwagi na obostrzenia konkursowe wpływające na montaż projektu, został odrzucony na etapie oceny formalnej.

Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 12 000,00 zł

W ramach zadania udzielono dotacji na budowę 4 przydomowych oczyszczalni ścieków. Dotację udzielono zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej. Oceny wniosków dokonywała każdorazowo powołana Zarządzeniem Burmistrza Komisja. Dotacje udzielono dla obszarów, które nie są planowane do ujęcia w ramach rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej.

Rekultywacja wysypiska nieczystości – 30 000,00 zł

Zadanie stanowi kontynuację realizacji programu rekultywacji wysypiska nieczystości w miejscowości Luchowo. W 2016 roku poniesiony został koszt związany z ostatni etapem prac rekultywacyjnych.

Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Liszkowo – 6 749,01 zł

W ramach środków gminy oraz Funduszu Sołectkiego zakupiono kosiarkę samojezdną. Kosiarka wykorzystywana będzie na potrzeby utrzymania ładu i porządku na terenach zielonych w sołectwie.

Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim – 37 500,00 zł

Zadanie zrealizowane przez Miasto i Gminę Nakło nad Notecią.

Łączna wartość zadania wyniosła 155 530,20 zł.

Gmina Łobzenica partycypowała w kosztach na podstawie uchwały nr XXIII/194/16 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 28 września 2016 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

Gmina zawarła porozumienie w dniu 19 grudnia 2016 roku. Przedmiotem porozumienia jest wspólne przygotowanie dokumentacji technicznej, obejmującej przedsięwzięcia:

- rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim, polegające na budowie obiektów, przebudowie i rozbudowie istniejących obiektów wraz z infrastrukturą towarzyszącą i drogami,
- modernizacja istniejącej nawierzchni ciągów komunikacyjnych wraz z instalacją oświetleniową oraz elementami małej architektury.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozbudowa świetlic wiejskich w miejscowościach: Kunowo, Luchowo, Kruszki, Fanianowo – 30 000,00 zł

W ramach realizacji zadania została wykonana dokumentacja projektowa na świetlice w Kunowie i w Luchowie. Gmina uzyskała pozwolenie na budowę na obie świetlice wiejskie. Inwestycja dokumentacyjnie gotowa do realizacji.

Amfiteatr w parku w Łobzenicy

Zadanie nie zostało zrealizowane w 2016 r. Realizacja inwestycji planowana była pod warunkiem uzyskania bezzwrotnego wsparcia zewnętrznego.

Dział 926 Kultura fizyczna

Opracowanie dokumentacji projektowej stadionu sportowego – 4 833,21 zł

W ramach zadania została opracowana dokumentacja związana z zagospodarowaniem wiejskiego stadionu sportowego w miejscowości Wiktorówko.

Zakup kosiarki samojezdnej dla sołectwa Fanianowo – 8 199,03 zł

W ramach środków gminy oraz funduszu sołectwiego zakupiono kosiarkę samojezdną. Kosiarka wykorzystywana będzie na potrzeby utrzymania ładu i porządku na terenach komunalnych w sołectwie.

Strukturę wszystkich wydatków budżetowych z podziałem na dział, rozdział, paragraf przedstawia poniższa tabela (wg załącznika nr 2 do uchwały budżetowej Gminy Łobzenica).

Tabela 17. Wykonanie wydatków budżetowych z podziałem na dział, rozdział, paragraf

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 232 155,84	1 197 360,07	97,18
	01008		Melioracje wodne	30 806,00	15 276,77	49,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 120,00	4 120,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 803,00	4 648,07	26,11
		4300	Zakup usług pozostałych	8 883,00	6 508,70	73,27

	01009		Spółki wodne	3 000,00	3 000,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00	3 000,00	100,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	169 140,00	151 140,00	89,36
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	145 140,00	145 140,00	100,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	6 000,00	25,00
	01030		Izby rolnicze	28 524,00	27 258,67	95,56
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	28 524,00	27 258,67	95,56
	01095		Pozostała działalność	1 000 685,84	1 000 684,63	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 151,35	2 150,84	99,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy	255,80	255,10	99,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 512,00	12 512,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 963,59	10 963,59	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	709,49	709,49	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	82,00	82,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	974 011,61	974 011,61	100,00
020			Leśnictwo	4 354,00	3 463,18	79,54
	02095		Pozostała działalność	4 354,00	3 463,18	79,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 497,00	1 496,80	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	2 857,00	1 966,38	68,83
600			Transport i łączność	2 945 300,10	2 656 040,72	90,18
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	50 000,00	50 000,00	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	154 447,00	153 907,81	99,65
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	154 447,00	153 907,81	99,65
	60016		Drogi publiczne gminne	2 740 853,10	2 452 132,91	89,47
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	121,00	120,33	99,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	17,15	95,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 761,00	13 046,00	69,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116 102,54	114 042,41	98,23
		4270	Zakup usług remontowych	232 141,56	232 141,03	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	184 225,00	174 495,54	94,72

		4430	Różne opłaty i składki	2 796,00	2 796,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 186 688,00	1 915 474,45	87,60
630			Turystyka	428 331,00	354 642,42	82,80
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	413 331,00	347 989,40	84,19
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 340,00	1 077,14	80,38
		4120	Składki na Fundusz Pracy	191,00	68,72	35,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 330,00	6 266,17	98,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 290,00	7 289,55	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	16 180,00	15 244,32	94,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	382 000,00	318 043,50	83,26
	63095		Pozostała działalność	15 000,00	6 653,02	44,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 900,00	4 083,50	83,34
		4300	Zakup usług pozostałych	4 424,00	2 569,52	58,08
		4810	Rezerwy	5 676,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	175 622,34	135 493,94	77,15
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	63 466,00	43 443,48	68,45
		4300	Zakup usług pozostałych	35 100,00	35 077,30	99,94
		4430	Różne opłaty i składki	430,00	430,18	100,04
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	7 936,00	7 936,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00
	70095		Pozostała działalność	112 156,34	92 050,46	82,07
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 621,00	19 478,80	99,28
		4260	Zakup energii	22 000,00	17 550,90	79,78
		4270	Zakup usług remontowych	58 849,00	45 705,03	77,66
		4300	Zakup usług pozostałych	11 686,34	9 315,73	79,71
710			Działalność usługowa	159 300,00	94 183,82	59,12
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	154 300,00	91 078,22	59,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00	13 500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 800,00	77 578,22	55,10
	71035		Cmentarze	5 000,00	3 105,60	62,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 016,00	2 121,60	52,83
		4300	Zakup usług pozostałych	984,00	984,00	100,00
750			Administracja publiczna	3 789 738,00	3 678 505,51	97,06
	75011		Urzędy wojewódzkie	120 126,70	117 048,00	97,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 835,70	98 899,19	98,08
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 202,00	17 059,81	93,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 089,00	1 089,00	100,00
	75020		Starostwa powiatowe	2 145,00	2 144,70	99,99

	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 145,00	2 144,70	99,99
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	191 975,00	166 273,73	86,61
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	117 600,00	107 887,40	91,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 900,00	5 648,20	28,38
	4300	Zakup usług pozostałych	12 237,00	12 211,77	99,79
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	738,00	676,50	91,67
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	39 849,86	99,62
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 108 071,00	3 050 460,81	98,15
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 036,00	15 035,53	100,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	33 554,00	33 553,44	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 200,00	7 163,52	99,49
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 795 551,00	1 773 108,35	98,75
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	115 809,00	115 808,58	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	323 318,00	319 459,55	98,81
	4120	Składki na Fundusz Pracy	38 377,00	38 376,06	100,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 500,00	18 488,00	99,94
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 685,00	32 619,02	99,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101 186,00	92 020,58	90,94
	4260	Zakup energii	70 696,00	70 695,58	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	72 904,00	72 904,00	100,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 460,00	82,00
	4300	Zakup usług pozostałych	174 146,00	174 126,55	99,99
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 860,00	23 786,38	99,69
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4 000,00	400,00	10,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	27 275,00	24 025,40	88,09
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 225,00	2 224,68	99,99
	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	12 853,00	80,33
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 799,00	50 798,43	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25 950,00	25 947,56	99,99
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	10 808,20	67,55
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	73 898,40	92,37
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	59 900,00	99,83
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	178 899,00	156 198,26	87,31

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 234,00	14 234,00	100,00
		4190	Nagrody konkursowe	16 300,00	15 688,99	96,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 660,00	48 571,21	68,74
		4300	Zakup usług pozostałych	77 705,00	77 704,06	100,00
	75095		Pozostała działalność	188 521,30	186 380,01	98,86
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	116 055,00	116 055,00	100,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	61 466,30	60 308,00	98,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00	8 952,00	99,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	175,01	21,88
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	890,00	74,17
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	7 621,00	5 642,32	74,04
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 621,00	5 642,32	74,04
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189,00	189,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 100,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 332,00	4 353,32	68,75
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	209 522,20	123 272,37	58,83
	75412		Ochotnicze straże pożarne	139 422,20	118 172,37	84,76
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	14 661,00	73,31
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 748,00	13 747,70	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	453,84	64,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00	10 560,00	78,22
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 492,00	27 491,71	100,00
		4260	Zakup energii	6 700,00	6 576,77	98,16
		4270	Zakup usług remontowych	5 926,20	123,00	2,08
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 944,00	6 944,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 936,00	15 911,56	99,85
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 876,00	5 773,79	83,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 500,00	11 929,00	76,96
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 000,00	4 000,00	100,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	65 100,00	100,00	0,15
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	100,00	100,00
		4810	Rezerwy	65 000,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	100,00

		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	100,00
755			Wymiar sprawiedliwości	1 112,40	1 112,40	100,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	1 112,40	1 112,40	100,00
		4260	Zakup energii	761,40	761,40	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	161,00	161,00	100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	190,00	190,00	100,00
757			Obsługa długu publicznego	504 075,00	454 331,55	90,13
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	504 075,00	454 331,55	90,13
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	504 075,00	454 331,55	90,13
801			Oświata i wychowanie	14 079 248,50	13 957 975,95	99,14
	80101		Szkoły podstawowe	6 402 329,87	6 346 724,09	99,13
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	332 651,00	329 708,69	99,12
		3240	Stypendia dla uczniów	4 500,00	4 500,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 888 952,00	3 888 113,48	99,98
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	349 731,00	349 730,39	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	754 927,00	754 866,69	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	85 151,00	84 425,29	99,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 850,00	1 850,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	212 604,42	209 379,63	98,48
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	75 146,45	72 120,53	95,97
		4260	Zakup energii	101 300,00	96 985,50	95,74
		4270	Zakup usług remontowych	28 569,00	28 339,84	99,20
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	2 570,00	51,40
		4300	Zakup usług pozostałych	115 755,00	112 807,75	97,45
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 680,00	10 766,89	92,18
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	7 152,55	59,60
		4430	Różne opłaty i składki	8 098,00	6 904,86	85,27
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	323 165,00	323 165,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 250,00	1 250,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	62 087,00	68,99
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	434 603,00	417 672,63	96,10
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 823,00	22 449,40	94,23
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 579,00	260 173,17	99,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 754,00	17 751,59	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 248,00	49 245,04	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 354,00	5 351,15	99,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 401,00	3 401,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 128,00	21 522,82	82,37

		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 000,00	3 795,48	54,22
		4260	Zakup energii	11 000,00	6 629,63	60,27
		4300	Zakup usług pozostałych	9 019,00	6 056,35	67,15
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 297,00	21 297,00	100,00
	80104		Przedszkola	1 248 667,00	1 239 010,63	99,23
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	51 314,00	51 313,76	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	725 469,00	724 348,47	99,85
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 980,00	58 979,55	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 871,00	135 869,05	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	12 026,00	12 025,28	99,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 987,00	17 550,87	83,63
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 550,00	10 536,66	99,87
		4260	Zakup energii	44 000,00	43 768,29	99,47
		4270	Zakup usług remontowych	18 200,00	16 322,29	89,68
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	685,00	68,50
		4300	Zakup usług pozostałych	32 480,00	32 477,81	99,99
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	24 365,00	24 100,65	98,92
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 472,02	73,60
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 538,00	1 537,14	99,94
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 187,00	49 187,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	28 638,00	95,46
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 998,79	100,00
	80110		Gimnazja	3 086 685,73	3 076 355,55	99,67
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	155 442,00	155 007,96	99,72
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 690 174,00	1 690 153,15	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	147 193,00	147 192,63	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	334 041,00	334 025,72	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	42 071,00	42 070,38	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 200,00	31 192,67	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 678,52	80 190,79	99,40
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	85 964,21	84 980,49	98,86
		4260	Zakup energii	140 500,00	139 649,43	99,39
		4270	Zakup usług remontowych	7 100,00	6 631,00	93,39
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 080,00	69,33
		4300	Zakup usług pozostałych	67 409,00	66 595,61	98,79
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 355,00	4 354,89	100,00

		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	4 260,17	71,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 719,00	7 718,66	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	128 569,00	128 569,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	270,00	270,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	155 000,00	151 413,00	97,69
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	519 352,00	518 023,71	99,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 243,00	54 925,66	97,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 785,00	3 783,25	99,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 782,00	9 778,26	99,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy	837,00	834,55	99,71
		4300	Zakup usług pozostałych	446 450,00	446 446,99	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 255,00	2 255,00	100,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	553 936,00	552 057,21	99,66
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	297,00	296,79	99,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	390 823,00	390 822,88	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 979,00	29 979,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 412,00	81 340,55	99,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 461,00	7 460,27	99,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	11 120,07	96,70
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 193,10	79,54
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 335,00	17 096,15	98,62
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 705,96	90,20
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	614,28	61,43
		4430	Różne opłaty i składki	121,00	120,16	99,31
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 749,00	7 749,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	359,00	359,00	100,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	37 412,00	30 512,98	81,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	400,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 143,00	26 319,33	93,52
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 869,00	3 793,65	42,77
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	534 655,00	531 282,73	99,37
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	197 591,00	197 445,50	99,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 986,00	16 984,75	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 164,00	36 163,33	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 757,00	2 754,70	99,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 700,00	7 653,38	87,97
		4220	Zakup środków żywności	228 154,00	227 739,37	99,82

		4260	Zakup energii	17 500,00	16 628,55	95,02
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	3 761,51	94,04
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 349,14	83,73
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 564,00	6 564,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 239,00	12 238,50	100,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	77 912,00	72 178,54	92,64
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 267,00	59 473,52	92,54
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 224,00	11 430,51	93,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 421,00	1 274,51	89,69
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 061 460,90	1 057 405,88	99,62
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	875 404,00	874 048,81	99,85
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164 299,00	162 496,84	98,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 243,00	19 529,38	96,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14,97	13,15	87,84
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 499,93	1 317,70	87,85
	80195		Pozostała działalność	122 235,00	116 752,00	95,51
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	114 517,00	95,43
		4300	Zakup usług pozostałych	2 235,00	2 235,00	100,00
851			Ochrona zdrowia	241 070,00	234 851,51	97,42
	85111		Szpitala ogólne	30 000,00	30 000,00	100,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 039,00	1 967,89	48,72
		4190	Nagrody konkursowe	629,00	628,89	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 010,00	339,00	16,87
		4300	Zakup usług pozostałych	1 400,00	1 000,00	71,43
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	184 471,00	180 483,77	97,84
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 569,00	8 569,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	266,00	264,48	99,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 839,00	48 761,04	99,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 951,00	2 950,42	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 746,00	12 745,38	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 304,00	1 303,49	99,96

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 996,00	46 996,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 108,00	35 038,10	99,80
		4260	Zakup energii	11 119,00	10 753,25	96,71
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 453,00	7 229,82	76,48
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 216,00	1 136,47	93,46
		4410	Podróże służbowe krajowe	650,00	163,82	25,20
		4430	Różne opłaty i składki	801,00	120,00	14,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 553,00	2 552,50	99,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	1 800,00	100,00
	85195		Pozostała działalność	22 560,00	22 399,85	99,29
		4300	Zakup usług pozostałych	1 650,00	1 620,00	98,18
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 910,00	20 779,85	99,38
852			Pomoc społeczna	12 460 674,00	11 358 950,69	91,16
	85202		Domy pomocy społecznej	46 380,00	40 359,32	87,02
		3110	Świadczenia społeczne	46 380,00	40 359,32	87,02
	85204		Rodziny zastępcze	33 555,00	33 523,09	99,90
		3110	Świadczenia społeczne	33 555,00	33 523,09	99,90
	85206		Wspieranie rodziny	114 307,00	82 710,29	72,36
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	985,11	75,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 073,00	41 311,27	79,33
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 595,00	3 594,41	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 943,00	7 675,18	48,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 070,00	680,82	32,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 860,00	1 522,98	81,88
		4280	Zakup usług zdrowotnych	190,00	190,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 410,00	1 409,81	99,99
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	27 941,00	18 610,35	66,61
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	84,77	16,95
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 475,00	4 474,69	99,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00	1 640,90	74,59
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	750,00	530,00	70,67
	85211		Świadczenie wychowawcze	6 373 309,00	5 655 402,52	88,74
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	244,32	81,44
		3110	Świadczenia społeczne	6 248 342,00	5 545 479,70	88,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 995,00	46 702,80	88,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 511,00	8 042,24	76,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 397,00	1 129,21	80,83

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 529,00	33 527,31	99,99
		4260	Zakup energii	3 720,00	1 561,93	41,99
		4280	Zakup usług zdrowotnych	60,00	60,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 222,94	15 319,91	84,07
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	721,00	496,47	68,86
		4410	Podróże służbowe krajowe	279,00	78,57	28,16
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 732,06	1 732,06	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 028,00	68,53
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 971 599,00	3 864 858,93	97,31
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 233,27	102,33
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	960,00	770,51	80,26
		3110	Świadczenia społeczne	3 694 428,00	3 610 141,95	97,72
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 965,00	83 274,99	92,56
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 643,00	6 504,82	97,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 705,00	126 210,99	93,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 810,00	2 029,16	72,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 900,00	7 743,27	87,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	240,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 964,83	11 447,53	81,97
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	351,68	87,92
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	229,59	38,27
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 783,17	3 783,17	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	698,00	34,90
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	56 578,00	53 407,55	94,40
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	56 578,00	53 407,55	94,40
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	356 884,00	334 700,79	93,78
		3110	Świadczenia społeczne	356 884,00	334 700,79	93,78
	85215		Dodatki mieszkaniowe	118 826,00	110 058,90	92,62
		3110	Świadczenia społeczne	118 808,00	110 049,90	92,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18,00	9,00	50,00
	85216		Zasiłki stałe	282 500,00	282 370,02	99,95
		3110	Świadczenia społeczne	282 020,00	282 019,69	100,00

		4300	Zakup usług pozostałych	480,00	350,33	72,99
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	594 851,00	520 332,73	87,47
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 311,00	4 310,27	99,98
		3110	Świadczenia społeczne	2 500,00	1 959,68	78,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	385 702,00	339 769,71	88,09
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 108,00	26 206,09	96,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 528,00	59 672,34	87,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy	9 750,00	4 536,00	46,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 660,00	12 602,20	92,26
		4260	Zakup energii	16 484,00	16 123,95	97,82
		4270	Zakup usług remontowych	350,00	350,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	610,00	610,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 646,00	24 397,18	91,56
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 900,00	2 373,96	81,86
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 210,00	2 552,45	31,09
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 488,55	99,24
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 000,00	8 842,60	98,25
		4480	Podatek od nieruchomości	852,00	786,75	92,34
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 740,00	1 740,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	12 011,00	80,07
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	297 161,00	184 035,71	61,93
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 368,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 673,00	846,45	31,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 948,00	2 819,92	17,68
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 425,00	4 698,00	28,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 133,00	2 089,58	97,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 989,00	10 985,24	47,78
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 270,00	898,87	39,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 599,00	145,68	5,61
		4127	Składki na Fundusz Pracy	323,00	45,33	14,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	112 874,00	101 047,26	89,52
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	10 160,00	522,00	5,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	100,00	50,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	22 620,00	11 209,61	49,56
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 900,00	0,00	0,00
		4267	Zakup energii	2 100,00	0,00	0,00
		4277	Zakup usług remontowych	17 200,00	13 785,99	80,15

		4280	Zakup usług zdrowotnych	90,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 934,00	30 817,72	96,50
		4307	Zakup usług pozostałych	11 090,00	3 705,00	33,41
		4309	Zakup usług pozostałych	10 974,00	0,00	0,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	2 550,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	91,00	91,16	100,18
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	650,00	227,90	35,06
	85295		Pozostała działalność	214 724,00	197 190,84	91,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	379,00	75,80
		3110	Świadczenia społeczne	171 299,00	161 752,01	94,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	950,00	688,76	72,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 371,00	2 370,17	99,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy	91,00	90,66	99,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 355,00	17 355,01	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 819,00	4 771,49	99,01
		4300	Zakup usług pozostałych	16 339,00	9 783,74	59,88
		4810	Rezerwy	1 000,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 320,00	70 217,20	99,85
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	70 320,00	70 217,20	99,85
		3110	Świadczenia społeczne	3 600,00	3 600,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 160,00	18 160,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 200,00	3 200,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	450,00	450,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 015,02	19 912,37	99,49
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	49,98	49,98	100,00
		4260	Zakup energii	8 368,76	8 368,76	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	957,99	957,99	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 226,27	8 226,12	100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	346,00	346,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 670,98	5 670,98	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 275,00	1 275,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	389 087,00	358 917,40	92,25
	85401		Świetlice szkolne	139 332,00	136 100,59	97,68
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 717,00	2 567,16	94,49
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 532,00	99 662,47	97,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 956,00	9 953,38	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 907,00	19 732,86	99,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 665,00	2 629,72	98,68

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 555,00	1 555,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	249 167,00	222 816,81	89,42
		3240	Stypendia dla uczniów	244 064,00	218 163,20	89,39
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	5 103,00	4 653,61	91,19
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	588,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	588,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 275 304,86	1 136 126,58	89,09
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	339 992,00	323 214,00	95,07
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	124 992,00	124 992,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	186 222,00	93,11
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	12 000,00	80,00
	90002		Gospodarka odpadami	127 961,10	78 725,33	61,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 865,00	4 864,65	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	48 096,10	43 860,68	91,19
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	30 000,00	40,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	72 080,00	53 575,41	74,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 680,00	18 472,19	64,41
		4300	Zakup usług pozostałych	43 335,00	35 038,22	80,85
		4430	Różne opłaty i składki	65,00	65,00	100,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	102 422,43	101 526,54	99,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 810,00	1 809,27	99,96
		4120	Składki na Fundusz Pracy	258,00	257,88	99,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 995,00	12 995,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 935,43	74 935,38	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 624,00	4 780,00	84,99
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 800,00	6 749,01	99,25
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	28 659,00	28 659,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 659,00	28 659,00	100,00
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	38 500,00	38 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 500,00	18 500,00	100,00
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	30 000,00	30 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	100,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	36 100,00	24 482,10	67,82
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 105,00	10 104,25	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 295,00	8 304,05	67,54

	4300	Zakup usług pozostałych	13 700,00	6 073,80	44,33
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	330 356,93	319 656,83	96,76
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 938,55	89,39
	4260	Zakup energii	175 356,00	166 456,49	94,92
	4270	Zakup usług remontowych	92 056,93	92 056,20	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	52 944,00	52 205,59	98,61
90095		Pozostała działalność	169 233,40	137 787,37	81,42
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 203,88	12 203,88	100,00
	4190	Nagrody konkursowe	15 744,01	15 744,01	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 040,99	48 664,84	95,34
	4260	Zakup energii	200,00	29,62	14,81
	4270	Zakup usług remontowych	35 084,00	9 135,71	26,04
	4300	Zakup usług pozostałych	16 460,52	14 509,31	88,15
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	37 500,00	37 500,00	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 145 955,11	874 982,07	76,35
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	38 691,15	38 581,00	99,72
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 016,00	1 016,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 790,17	14 737,53	99,64
	4300	Zakup usług pozostałych	22 884,98	22 827,47	99,75
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	817 621,96	599 834,75	73,36
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	428 742,00	414 416,42	96,66
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 738,57	60 738,25	100,00
	4260	Zakup energii	39 000,00	38 822,35	99,54
	4270	Zakup usług remontowych	103 602,39	41 051,80	39,62
	4300	Zakup usług pozostałych	44 678,00	14 805,93	33,14
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 861,00	30 000,00	21,30
	92116	Biblioteki	90 258,00	90 258,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	90 258,00	90 258,00	100,00
	92118	Muzea	10 000,00	8 618,00	86,18
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	10 000,00	8 618,00	86,18
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	95 000,00	95 000,00	100,00
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	90 000,00	90 000,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	100,00
	92195	Pozostała działalność	94 384,00	42 690,32	45,23
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 380,00	4 380,00	100,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 071,00	10 357,29	93,55
		4300	Zakup usług pozostałych	28 433,00	27 953,03	98,31
		4810	Rezerwy	30 500,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	506 107,12	438 559,66	86,65
	92601		Obiekty sportowe	219 317,00	157 957,37	72,02
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	81 762,00	67 408,00	82,44
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 024,00	2 721,33	89,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy	345,00	301,84	87,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 600,00	17 222,02	97,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 194,00	23 728,56	98,08
		4260	Zakup energii	3 572,00	3 571,94	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 750,00	2 750,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 070,00	35 420,47	93,04
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000,00	4 833,21	10,07
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	211 147,00	207 745,72	98,39
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	175 000,00	171 600,00	98,06
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 962,00	1 962,00	100,00
		4190	Nagrody konkursowe	15 365,00	15 364,90	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 999,55	100,00
		4260	Zakup energii	125,00	124,68	99,74
		4300	Zakup usług pozostałych	8 695,00	8 694,59	100,00
	92695		Pozostała działalność	75 643,12	72 856,57	96,32
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 645,58	39 644,98	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 398,00	24 612,56	89,83
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 199,54	8 199,03	99,99
Razem wydatki budżetu				39 624 898,47	37 134 629,36	93,72

3. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

3.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 31 grudnia 2016 r. należności ogółem wobec Gminy Łobzenica wynosiły 2 178 002,07 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie **1 403 544,11 zł**, tj. **64,44 %**. Należności wymagalne stanowią tę część należności ogółem, dla których termin świadczenia minął i w związku z tym istnieje znaczne ryzyko, iż część wpływów z tego tytułu nie zostanie zrealizowana, co może wpłynąć na sytuację finansową gminy. Mając powyższe

na uwadze, dalsza szczegółowa analiza należności Gminy Łobzenica zostanie dokonana w odniesieniu do należności wymagalnych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2016 r. w kwocie **1 403 544,11 zł** dotyczą:

1) Należności wymagalne w kwocie **798 419,32 zł** dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami, w części należnej JST i dotyczą, tj. należności wymagalnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego;

2) Należności wymagalne w kwocie **605 124,79 zł** dotyczą głównie nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, opłat za użytkowanie wieczyste i inne. Zestawienie należności wymagalnych przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 18. Należności wymagalne budżetu gminu z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

lp.	wyszczególnienie	kwota na 31.12.2015 r.	% ogółu	kwota na 31.12.2016 r.	% ogółu
1	Podatek rolny	279 494,87	35,01	157 493,28	26,03
	od osób prawnych	6,00	0,00	89,00	0,01
	od osób fizycznych	279 488,87	35,01	157 404,28	26,01
2	Podatek od nieruchomości	418 071,82	52,37	364 861,15	60,30
	od osób prawnych	20 290,40	2,54	11 556,24	1,91
	od osób fizycznych	397 781,42	49,82	353 304,91	58,39
3	Podatek leśny	1 341,43	0,17	623,80	0,10
	od osób prawnych	0,83	0,00	-	-
	od osób fizycznych	1 340,60	0,17	623,80	0,10
4	Podatek od środków transportowych	65 158,96	8,16	56 088,38	9,27
	od osób prawnych	-	-	11,60	0,00
	od osób fizycznych	65 158,96	8,16	56 076,78	9,27
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (055)	3 009,22	0,38	5 944,09	0,98
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (050)	1 038,00	0,13	4 476,13	0,74
7	Opłata od posiadania psów (037)	2 505,31	0,31	2 200,27	0,36
8	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) (049)	823,60	0,10	2 624,05	0,43
9	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (035)	14 874,14	1,86	2 626,30	0,43
10	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 (075)	8 678,65	1,09	6 893,47	1,14
11	Pozostałe	3 367,99	0,42	1 293,87	0,21
	Razem	798 363,99	100,00	605 124,79	100,00
			zmiana	- 193 239,20	

W analizowanym okresie **zmniejszyły się w/w należności wymagalne o 193 239,20 zł** w porównaniu do roku ubiegłego.

W celu wyegzekwowania zaległych należności wobec gminy podejmowane były działania egzekucyjne dozwolone w postępowaniu administracyjnym, tj.

- wysłano 1711 **upomnień**, z czego większość dotyczyła zaległości od osób fizycznych. Szczegółowe informacje zawarto w poniższej tabeli:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	łącznie zobowiązanie pieniężne	1 281	-	1 281
2	podatek od nieruchomości	68	39	107
3	podatek rolny	204	2	206
4	podatek leśny	24	-	24
5	podatek od środków transportowych	34	1	35
6	opłata za zajęcie pasa drogowego	2	3	5
7	opłata od posiadania psa	53	-	53
Ogółem		1 666	45	1 711

- **wzwania do zapłaty** skierowane zostały do 106 podatników i dotyczyły następujących tytułów:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	opłata za wieczyste użytkowanie	44	-	44
2	dzierżawa mienia komunalnego	59	-	59
3	sprzedaż mienia komunalnego	3	-	3
Ogółem		106	-	106

Wzwania do zapłaty dotyczyły zaległości od osób fizycznych.

- wystawiono 605 **tytułów egzekucyjnych**, które dotyczyły następujących należności oraz grup podatników:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	łącznie zobowiązanie pieniężne	364	-	364
2	podatek od nieruchomości	144	5	149
3	podatek rolny	25	-	25
4	podatek leśny	-	-	-
5	podatek od środków transportowych	17	-	17
6	opłata za zajęcie pasa drogowego	1	2	3
7	opłata od posiadania psa	47	-	47
Ogółem		598	7	605

Zaległości, dla których wystawiono tytuły egzekucyjne dotyczyły przede wszystkim osób fizycznych.

- W celu należytego egzekwowania należności budżetu gminy w 2016 r. dokonano zabezpieczenia na majątku dłużnika w postaci obciążenia **hipoteki** nieruchomości. Tę formę stosowano wtedy, gdy wcześniejsze metody nie przyniosły skutku bądź egzekucja była nieskuteczna. Dokonano wpisów hipotecznych na następujące kwoty:

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1	łącznie zobowiązanie pieniężne	76 879,34	-	76 879,34
2	podatek od nieruchomości	22 520,20	-	22 520,20
3	podatek rolny	-	-	-
4	podatek leśny	-	-	-
5	podatek od środków transportowych	11 487,00	-	11 487,00
6	opłata za zajęcie pasa drogowego	-	-	-
7	opłata od posiadania psa	-	-	-
	Ogółem	110 886,54	-	110 886,54

Ponadto prowadzone były działania windykacyjne wobec **dłużników alimentacyjnych**, które wyszczególniono w poniższej tabeli:

l.p.	Postępowanie wobec dłużnika alimentacyjnego	Liczba podjętych działań
1	liczba skierowanych wniosków do organu właściwego dłużnika o podjęcie działań	32
2	liczba wezwań na wywiady alimentacyjne i do złożenia oświadczenia majątkowego	52
3	liczba przeprowadzonych wywiadów alimentacyjnych	17
4	liczba odebranych oświadczeń majątkowych	17
5	przekazanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego oraz oświadczenia majątkowego	17
6	zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy	9
7	zwrócenie się do starosty o podjęcie działań zmierzających do aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego	14
8	wydanie decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	8
9	wydanie decyzji o umorzeniu postępowania dotyczącego uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych	1
10	złożenie wniosku do o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 § 1 Kodeksu Karnego	7
11	skierowanie wniosku o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego	5
12	skierowanie wniosku o zwrot zatrzymanego prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego	0
13	- liczba dłużników alimentacyjnych przekazanych do biura informacji gospodarczej	98

Należności niewymagalne wynoszą 774 457,96 zł i dotyczą:

Pozostałe należności

Należności te na dzień 31.12.2016 r. wynoszą **158 811,44 zł** i dotyczą:

- należności z opłat cywilnoprawnych – 3 462,25 zł,
- dochodów realizowane przez urząd skarbowy (karta podatkowa) – 5 868,48 zł,
- podatków i opłat osób fizycznych – 107 118,02 zł,
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami, w części należnej JST – 42 362,69 zł. zł;

Gotówka i depozyty

Stan środków na rachunku bankowym wyniósł **296 142,04 zł** (stan konta bankowego pomniejszony o subwencję oświatową na rok 2017 oraz o niewykorzystane dotacje przeznaczone do zwrotu, powiększone o należne dochody z urzędów skarbowych i rozliczenie końcowe udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych za rok 2016).

Pożyczki długoterminowe

Należność z tego tytułu stanowi kwotę **319 504,48 zł** i dotyczy sprzedaży nieruchomości gminnych oraz prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, których płatność została rozłożona na raty, zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami. Należności te są zabezpieczone wpisem hipoteki obciążającym zbyte i przekształcone nieruchomości.

Należności z tytułu naliczonych **odsetek** od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych na dzień 31.12.2016 r. wyniosły **404 335,16 zł** i dotyczyły:

- 924,96 zł – od opłat cywilnoprawnych,
- 159,50 zł – od osób prawnych,
- 403 250,70 zł – od osób fizycznych

Tabela 19. Skutki zastosowanych ulg w podatkach lokalnych

Nazwa należności	rodzaj udzielonej ulgi	kwota ulg w 2016 r.
Podatek rolny - osoby fizyczne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	-
	umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami, w tym:	5 807,00
	- należność główna	3 444,00
	- odsetki	2 363,00
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami, w tym:	24 749,70
	- należność główna	22 031,70
- odsetki	2 718,00	
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	-
Podatek rolny - osoby prawne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	-
	umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami, w tym:	-
	- należność główna	-
	- odsetki	-

	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami, w tym:	-
	- należność główna	-
	- odsetki	-
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	-
Podatek od nieruchomości osoby fizyczne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	-
	umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami, w tym:	2 430,00
	- należność główna	2 070,00
	- odsetki	360,00
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami, w tym:	67 980,77
	- należność główna	65 071,77
	- odsetki	2 909,00
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	287 500,45
Podatek od nieruchomości osoby prawne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	684 816,82
	umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami, w tym:	414,17
	- należność główna	-
	- odsetki	414,17
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami, w tym:	-
	- należność główna	-
	- odsetki	-
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	138 651,83
Podatek od środków transportowych osoby fizyczne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	-
	umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami, w tym:	-
	- należność główna	-
	- odsetki	-
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami, w tym:	38 716,00
	- należność główna	33 894,00
	- odsetki	4 822,00
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	108 778,46
Podatek od środków transportowych osoby prawne	skutki udzielonych ulg i zwolnień	-
	umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami, w tym:	-
	- należność główna	-
	- odsetki	-
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami, w tym:	-
	- należność główna	-
	- odsetki	-
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	23 258,41
	skutki udzielonych ulg i zwolnień	-
	umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami, w tym:	18,00

podatek leśny osoby fizyczne	- należność główna	18,00
	- odsetki	-
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami, w tym:	54,00
	- należność główna	54,00
	- odsetki	-
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	-
opłata od posiadania psów	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	93,00
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	23 742,64
PODSUMOWANIE	skutki udzielonych ulg i zwolnień	684 816,82 zł
	umorzenie zaległości podatkowych	5 532,00 zł
	odsetki	3 137,17 zł
	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	121 144,47 zł
	odsetki	10 449,00 zł
	skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	581 931,79 zł
	RAZEM	1 407 011,25 zł

Ponadto, w ramach ulgi ustawowej, udzielono ulg i zwolnień w podatku rolnym od osób fizycznych w kwocie 165 672,30 zł. Ulgi i zwolnienia w podatku rolnym od osób fizycznych dotyczą działalności inwestycyjnej.

Ulg i zwolnienia w podatku od nieruchomości osób prawnych wynikają z Uchwały nr III/11/06 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 15 grudnia 2006 r., zwalniającej z podatku od nieruchomości budynki i grunty zajęte na prowadzenie działalności integracyjno – rehabilitacyjnej dla osób niepełnosprawnych, budowle i grunty zajęte na działalność kulturalną, przeciwpożarową, rurociągi i przewody sieci rozdzielczej wody, sieci kanalizacyjne oraz grunty i obiekty budowlane z tym związane.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynikają z Uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy dotyczącej ustalenia stawek podatku od nieruchomości na 2016 rok.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez zwolnień) ustawowych, umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą łącznie 1 407 011,25 zł i stanowią 3,84 % zrealizowanych dochodów w 2016 r. Największa utrata dochodów gminy nastąpiła w związku z udzielonymi ulgami i zwolnieniami – 684 816,82 zł. Obniżenie górnych stawek podatkowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o 581 931,79 zł, natomiast umorzenie zaległości podatkowych uszczupliło budżet o kwotę 8 669,17,00 zł. Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności wraz z odsetkami spowodowało zmniejszenie potencjalnych dochodów gminy o kwotę 131 593,47 zł i dotyczyło głównie podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych.

3.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 31.12. 2016 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również zaciągniętego w 2016 r. kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów. Stan zobowiązań wobec banków na 31.12.2016 r. wynosi **14 842 025,39 zł** i dotyczy następujących kredytów:

- 1) Umowa kredytu Nr 2359/07/2011/1056/F/CEB/EIB3/338/EKO, zawarta w dniu 19.07.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji deszczowej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 1 993 130 zł)
- 2) Umowa kredytu Nr 2057/04/2011/1056/F/CEB/EIB3/298/EKO, zawarta w dniu 15.04.2011 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, modernizację oczyszczalni ścieków komunalnych, stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Kościerzyn, Trzeboń, Łobżenica, Dźwierzno Wielkie, Dębno, Fanianowo i Liszkowo; kwota zaciągniętego kredytu – 3 794 569 zł)
- 3) Umowa kredytu Nr 364/05/2010/105/F/CEB/EIB3/27/EKO, zawarta w dniu 14.05.2010 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica poprzez budowę sieci wodociągowych, sieci kanalizacyjnych, modernizację stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków; kwota zaciągniętego kredytu – 1 868 500 zł)
- 4) Umowa kredytu Nr S/79/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/50, zawarta w dniu 4.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa ulic w Łobżenicy po kanalizacji – ulice: Mennicza, Złota, Srebrna, Browarna, Targowa, 600-lecia, Wojska Polskiego, Batorego, Łąkowa, Sienkiewicza, Głowackiego, Szczuki; kwota udzielonego kredytu – 1 500 000 zł)
- 5) Umowa kredytu Nr S/119/06/2013/1056/F/CEB/EIB4/174/EKO, zawarta w dniu 06.08.2013 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa dróg osiedlowych na Osiedlu Leśnym, ul. Polna i Osiedlu przy ulicy Złotowskiej w Łobżenicy; kwota udzielonego kredytu – 2 000 000 zł)
- 6) Umowa kredytu Nr S/78/07/2012/1056/F/CEB/EIB4/49/EKO, zawarta w dniu 04.09.2012 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości: Łobżenica, Rataje, Kościerzyn Mały, Szczerbin – etap IV; kwota udzielonego kredytu 1 500 000 zł)
- 7) Umowa kredytu Nr 2030/10/2009/1056/F/INW, zawarta w dniu 06.10.2009 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (Budowa boisk sportowych Orlik w Łobżenicy; kwota zaciągniętego kredytu – 1 500 000 zł)
- 8) Umowa kredytu Nr 07/2007/01/CEB/EIB/099, zawarta w dniu 25.04.2007 r. z Bankiem Ochrony Środowiska (II etap kanalizacji – część zlewnia B; kwota zaciągniętego kredytu – 1 945 524 zł)
- 9) Umowa o kredyt nr 2010/3650, zawarta w dniu 03.11.2010 r. z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Łobżenica; kwota udzielonego kredytu – 2 981 658,75 zł)
- 10) Umowa o kredyt inwestycyjny nr K 873/2009, zawarta w dniu 06.11.2009 r. z Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym (Budowa drogi dojazdowej do gruntów – Rataje; kwota zaciągniętego kredytu – 1 500 000 zł)

11) Umowa o kredyt długoterminowy nr 32333RG.272.88.2016, zawarta w dniu 28.12.2016 r. z Bankiem Spółdzielczym w Łobżenicy.

Pozostałe zobowiązania gminy Łobżenica na koniec analizowanego okresu stanowią kwotę **1 335 635,87 zł** i mają one charakter **niewymagalny**. Wynikają one z tytułu wcześniej zawartych umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych była niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wynikają poza rok budżetowy. Zobowiązania te dotyczyły głównie: naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, zakupu energii elektrycznej, opłat z tytułu usług telekomunikacyjnych oraz zakupu innych materiałów i usług. Termin płatności w/w zobowiązań przypadał na rok następny, a kwoty wydatków z powyższych tytułów zostały uwzględnione w planie finansowym na 2017 rok.

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

3.3. Ulgi w podatkach i opłatach lokalnych oraz w należnościach cywilnoprawnych

W 2016 r. na wniosek strony i w szczególnie uzasadnionych przypadkach dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych, na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Łobżenicy oraz przepisów ustawy Ordynacja podatkowa. Kwotę łącznego umorzenia podatków w w/w okresie przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 20. Umorzenia podatków w 2016 r.

wyszczególnienie	osoby fizyczne	osoby prawne	łączna kwota umorzeń
podatek rolny	3 444,00	-	3 444,00
podatek od nieruchomości	2 070,00	-	2 070,00
podatek leśny	18,00	-	18,00
RAZEM	5 532,00		5 532,00

Ponadto 8 podatnikom umorzono odsetki od podatków w kwocie 3 137,17 zł

Łączna kwota umorzeń zaległości podatkowych i odsetek w 2016 r. wyniosła 8 669,17 zł. Zastosowane ulgi dotyczą osób fizycznych i 1 podatnika będącego osobą prawną.

Tabela 21. Odroczenia podatków i opłat w 2016 r.

l.p.	wyszczególnienie	osoby fizyczne	liczba podatników
1	łączne zobowiązanie pieniężne	-	-
2	podatek od nieruchomości	65 071,77	9
3	podatek rolny	22 031,70	26
4	podatek leśny	54,00	-
5	podatek od środków transportowych	33 894,00	12
6	opłata za zajęcie pasa drogowego	-	-
7	opłata od posiadania psa	93,00	2
	Ogółem (bez odsetek)	121 144,47	49

Kwota odroczeń podatków i opłat wraz z odsetkami wynosiła 131 593,47 zł.

Zasady i tryb umarzania, odraczania i rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających gminie Łobzenica określa uchwała nr XXVI/182/13 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 31 stycznia 2013 roku.

4. WPŁYWY Z OPŁAT ZA SPRZEDAŻ ALKOHOŁU ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

W budżecie Gminy Łobzenica na 2016 r. wpływy z tytułu **opłat za sprzedaż napojów alkoholowych** zaplanowano w wysokości 152 220,00 zł. Na dzień 31.12.2016 r. plan dochodów został zrealizowany w **98,96 %**, tj. uzyskano wpływy na poziomie **150 631,59 zł**. Wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych, w porównaniu do roku ubiegłego, utrzymały się na zbliżonym poziomie.

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii zostały zaplanowane na łączną kwotę 188 510,00 zł, w tym na zwalczanie narkomanii – 4 039,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 184 471,00 zł. Wydatki te zostały zrealizowane w kwocie 182 451,66 zł, co stanowi **96,79 %** planu rocznego i jednocześnie są większe o 31 820,07 zł (środki własne gminy) od uzyskanych wpływów z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych.

Wydatki na zadania z w/w zakresu w kwocie 182 451,66 zł sfinansowane zostały z następujących źródeł:

150 631,59 zł - wpływy z tytułu opłat za sprzedaż napojów alkoholowych,
31 820,07 zł – środki własne gminy
182 451,00 zł

Wydatki te dotyczyły:

- 1) zwalczania narkomanii (rozdział 85153) – 1.967,89 zł (plan 4.039 zł),
- 2) przeciwdziałania alkoholizmowi (rozdział 85154) – 180 483,77 zł (plan 184 471 zł).

Wydatki te przeznaczono na:

- dotację związaną z pomocą finansową dla Gminy Piła z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu Gminy Łobzenica, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Wydatkowano całą zaplanowaną kwotę – 8 569,00 zł.

- koszty utrzymania świetlic socjoterapeutycznych, koszty organizacji zajęć pozalekcyjnych, warsztaty terapeutyczne, rekolekcje trzeźwościowe i inne.

Szczegółowe informacje dotyczące zakresu wydatków na realizację przedmiotowych zadań zawiera Sprawozdanie z realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii za 2016 rok, które zostało przedłożone Radzie Miejskiej w Łobzenicy odrębnym dokumentem.

5. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody budżetu gminy i ujmowane są w dziale 900, rozdziale 90019. Uzyskane dochody przeznacza się na wydatki określone w art. 409 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. prawo ochrony środowiska (Dz. U.2001.100.1085 z późn.zm.). W budżecie gminy Łobżenica na 2016 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na poziomie 20 000,00 zł. Osiągnięte wpływy w wysokości 19 951,76 zł (99,75 % planu) **w całości przeznaczono** na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. Środki wydatkowano m.in. na urządzenie nasadzeń, zadrzewień oraz zakrzewień terenów zieleni.

Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2016 r. (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2016 r.	% wykonania
DOCHODY					
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	19 951,76	99,76
	0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	19 951,76	99,76
WYDATKI					
		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	259 042,53	208 910,87	80,65
90002		Gospodarka odpadami	127 961,10	78 725,33	61,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 865,00	4 864,65	99,99
	4300	Zakup usług pozostałych	48 096,10	43 860,68	91,19
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00	30 000,00	40,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	102 422,43	101 526,54	99,13
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 810,00	1 809,27	99,96
	4120	Składki na Fundusz Pracy	258,00	257,88	99,95
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 995,00	12 995,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 935,43	74 935,38	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 624,00	4 780,00	84,99
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 800,00	6 749,01	99,25
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	28 659,00	28 659,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 659,00	28 659,00	100,00

6. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Rada Miejska Gminy Łobżenica nie podjęła uchwały w sprawie wydzielenia rachunku dochodów własnych, na którym miałyby być gromadzone dochody jednostek oświatowych, określone w art. 223 ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższym sprawozdanie z realizacji budżetu za 2016 rok nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.