

**ZARZĄDZENIE NR 35/2018
WÓJTA GMINY MIEDŹNO**

z dnia 29 marca 2018 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Miedźno za 2017 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077)

zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miedźno za 2017 rok zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 zostanie przekazane w terminie do 31.03.2018 r. Radzie Gminy Miedźno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

§ 5. Sprawozdanie podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Wójt Gminy Miedźno

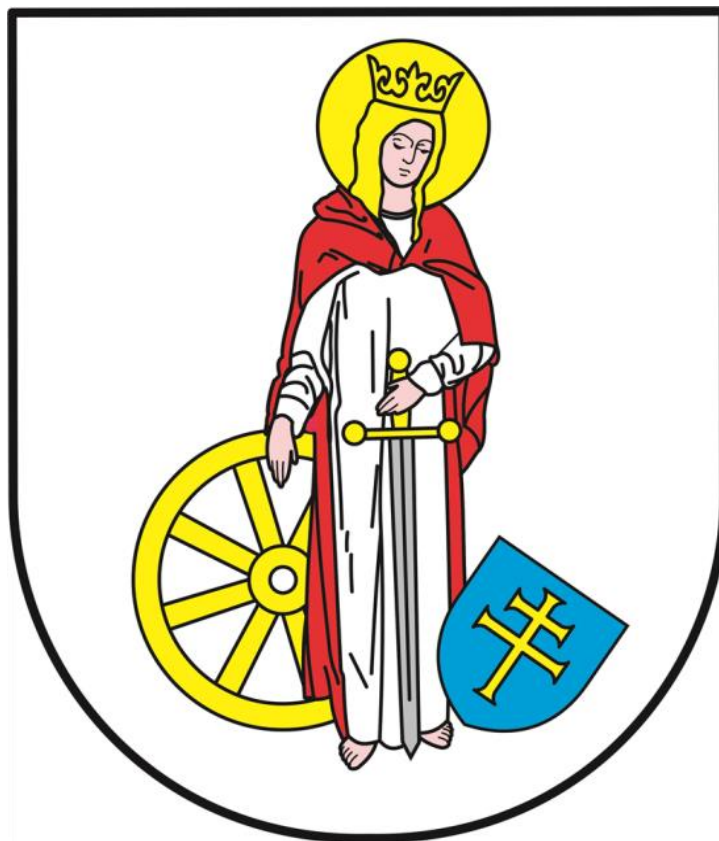
Piotr Derejczyk

Załącznik do zarządzenia Nr 35/2018

Wójta Gminy Miedzno

z dnia 29 marca 2018 r.

SPRAWOZDANIE
WÓJTA GMINY MIEDZNO
z wykonania budżetu Gminy Miedzno za 2017 rok



Miedzno, dnia 29 marca 2018 r.

Spis treści

Spis treści	2
Spis wykresów.....	3
Spis tabel	3
Wprowadzenie.....	4
Rozdział 1. Budżet gminy na 2017 rok	5
1.1. Dane ogólne budżetu Gminy Miedzno na 2017 rok	5
1.2. Zmiany w planie budżetu Gminy Miedzno w 2017 roku.....	5
1.3. Wykonanie planu dochodów budżetu Gminy Miedzno na dzień 31 grudnia 2017 r.	7
1.4. Wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Miedzno na dzień 31 grudnia 2017 r.	7
Rozdział 2. Szczegółowe wykonanie planu budżetu Gminy Miedzno za 2017 rok.....	8
2.1. Tabelaryczne ujęcie planu dochodów budżetowych i jego wykonanie w 2017 roku	9
2.2. Tabelaryczne ujęcie planu wydatków budżetowych i jego wykonanie w 2017 roku	14
Rozdział 3. Realizacja planu budżetu za 2017 rok.....	30
3.1. Realizacja planu dochodów budżetowych za 2017 rok.....	30
3.1.1. Wykonanie planu dochodów budżetowych za 2017 rok według ich źródeł	30
3.1.1.1. Dochody własne.....	30
3.1.1.1.1. Podatki i opłaty.....	32
3.1.1.1.2. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	34
3.1.1.1.3. Pozostałe dochody własne.....	35
3.1.1.2. Subwencja ogólna	35
3.1.1.3. Dotacje celowe z budżetu państwa	36
3.1.1.3.1. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	36
3.1.1.3.2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	38
3.1.1.3.3. Dochody jst z zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.....	39
3.1.1.3.4. Pozostałe dotacje bieżące	40
3.1.2. Wykonanie planu dochodów majątkowych	41
3.2 Realizacja planu wydatków budżetowych za 2017 rok.....	42
3.2.1 Wykonanie wydatków bieżących według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.....	43
3.2. Wykonanie planu wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej	58
3.3. Środki na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2017 rok.....	60
3.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 5 i 6 ustawy o finansach publicznych	62
3.5. Stopień zaawansowania programów wieloletnich	62
3.6. Należności i zobowiązania wymagalne.....	63
3.7. Przychody i rozchody.....	64
Podsumowanie.....	64

Spis wykresów

Wykres nr 1. Wykonanie planu dochodów bieżących i dochodów majątkowych do planu dochodów budżetowych ogółem.....	7
Wykres nr 2. Wykonanie planu wydatków bieżących i wydatków majątkowych do planu wydatków budżetowych ogółem.....	8
Wykres nr 3. Wykonanie planu wydatków bieżących i wydatków majątkowych do planu wydatków budżetowych ogółem.....	8
Wykres nr 4. Tabełacyjne ujęcie wykonania dochodów własnych za 2017 rok	32
Wykres nr 5. Realizacja planu wydatków budżetu	42
Wykres nr 6. Wykonanie planu wydatków bieżących budżetu jednostek oświatowych.....	48
Wykres nr 7. Graficzne ujęcie wykonanych dochodów bieżących w dziale pomoc społeczna	53
Wykres nr 8. Wykonanie wydatków majątkowych według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej	58

Spis tabel

Tabela nr 1. Dochody budżetowe w ujęciu uchwały budżetowej na 2017 rok	9
Tabela nr 2. Wydatki budżetowe w ujęciu uchwały budżetowej na 2017 rok	15
Tabela nr 3. Wykonanie planu wydatków budżetowych gminy według grup	29
Tabela nr 4. Dochody budżetu według ich źródeł	30
Tabela nr 5. Wykonanie planu dochodów własnych według źródeł	30
Tabela nr 6. Subwencja ogólna	35
Tabela nr 7. Dotacje celowe na zadania zlecone	36
Tabela nr 8. Dotacje celowe na zadania własne	38
Tabela nr 9. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	39
Tabela nr 10. Realizacja planu dochodów majątkowych	41
Tabela nr 11. Struktura wykonania wydatków ogółem.....	42
Tabela nr 12. Wykonanie planu wydatków budżetowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Mokrej	48
Tabela nr 13. Wykonanie planu wydatków budżetowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Miedźnie	49
Tabela nr 14. Wykonanie planu wydatków budżetowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ostrowach nad Okszą	50
Tabela nr 15. Wykonanie planu dochodów jednostek oświatowych za 2017 rok wydzielonego rachunku dochodów własnych	51
Tabela nr 16. Wykonanie planu wydatków jednostek oświatowych za 2017 rok wydzielonego rachunku dochodów własnych	52
Tabela nr 17. Wykonanie planu środków funduszu sołectkiego z podziałem na poszczególne sołectwa Gminy Miedźno za 2017 rok.....	60
Tabela nr 18. Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	63

Wprowadzenie

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) Wójt Gminy Miedźno przedstawia organowi stanowiącemu sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2017 r.

Podstawą do sporządzenia niniejszego sprawozdania są utworzone na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 109 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1773 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.) następujące sprawozdania:

- Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2017 r.,
- Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2017 r.,
- Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2017 r.,
- Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego według stanu na koniec IV kwartału 2017 roku,
- Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego według stanu na koniec IV kwartału 2017 roku,
- Rb-ZN kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań oraz należności skarbu państwa z tytułu wykonywania przez jednostki samorządu terytorialnego zadań zleconych,
- Rb-27ZZ sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres od początku roku do końca IV kwartału roku 2017,
- Rb-50 sprawozdanie o dotacjach i wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami za okres od początku roku do końca IV kwartału 2017 r.

Rozdział 1. Budżet gminy na 2017 rok

1.1. Dane ogólne budżetu Gminy Miedźno na 2017 rok

Budżet Gminy Miedźno na 2017 r. uchwalony w dniu 20 grudnia 2016 r. uchwałą nr 177/XXVI/2016 Rady Gminy Miedźno obejmował planowane dochody w wysokości 31.396.771,34 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 25.607.642,34 zł i dochody majątkowe w wysokości 5.789.129,00 zł oraz wydatki w kwocie 35.431.103,53 zł w tym wydatki bieżące w wysokości 23.916.887,36 zł i wydatki majątkowe w wysokości 11.514.216,17 zł. Planowany deficyt wynosił 4.034.332,19 zł. Zaplanowane przychody budżetowe Gminy Miedźno na 2017 rok wyniosły 4.250.071,87 zł, zaś planowane rozchody 215.739,68 zł.

1.2. Zmiany w planie budżetu Gminy Miedźno w 2017 roku

W okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. dokonano w budżecie gminy zmian:

1) następującymi uchwałami Rady Gminy Miedźno:

- Uchwała Nr 191/XXIX/2017 Rady Gminy Miedźno z dnia 28 marca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Uchwała Nr 199/XXX/2017 Rady Gminy Miedźno z dnia 26 maja 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Uchwała Nr 214/XXXI/2017 Rady Gminy Miedźno z dnia 26 czerwca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Uchwała Nr 224/XXXII/2017 Rady Gminy Miedźno z dnia 17 sierpnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Uchwała Nr 229/XXXIII/2017 Rady Gminy Miedźno z dnia 21 września 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Uchwała Nr 234/XXXIV/2017 Rady Gminy Miedźno z dnia 13 października 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Uchwała Nr 245/XXXV/2017 Rady Gminy Miedźno z dnia 21 listopada 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,

2) następującymi zarządzeniami Wójta Gminy Miedźno:

- Zarządzenie Nr 12/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 6 lutego 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 17/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 20 lutego 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 24/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 28 lutego 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 28/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 17 marca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 31/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 29 marca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 36/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 11 kwietnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 37/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 28 kwietnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 43/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 12 maja 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 49/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 29 maja 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 53/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 6 czerwca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,

- Zarządzenie Nr 55/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 13 czerwca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 57/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 30 czerwca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 59/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 5 lipca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 69/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 25 lipca 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 79/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 24 sierpnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 85/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 18 września 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 89/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 29 września 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 90/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 4 października 2017 r. w sprawie uchylecia w części zarządzenia nr 85/2017 Wójta Gminy Miedźno w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 91/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 4 października 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 96/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 17 października 2017 r. zmieniające zarządzenie nr 89/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 29 września 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 98/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 17 października 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 99/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 27 października 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 102/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 9 listopada 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 106/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 24 listopada 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 109/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 28 listopada 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 111/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 1 grudnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 112/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 8 grudnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 115/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 119/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok,
- Zarządzenie Nr 122/2017 Wójta Gminy Miedźno z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok.

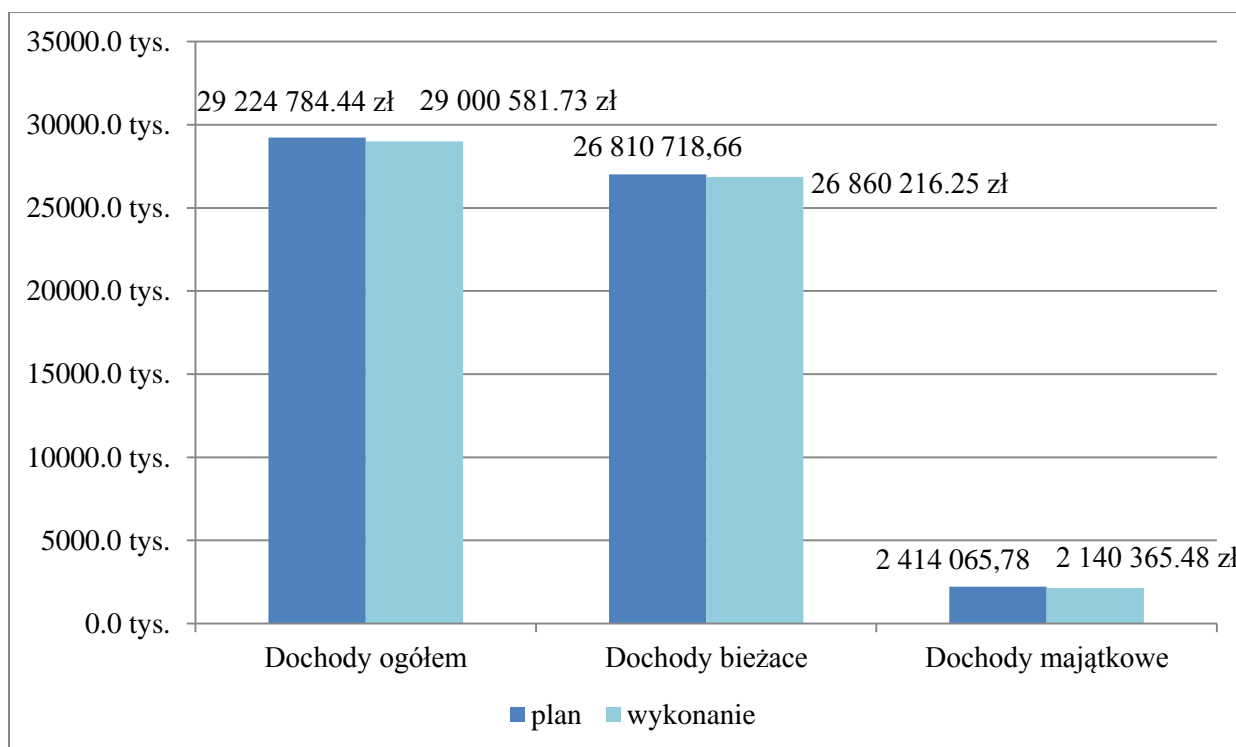
Ostatecznie plan budżetu zamknął się kwotą 29.224.784,44 zł po stronie dochodów (dochody bieżące 26.810.718,66 zł.; dochody majątkowe 2.414.065,78 zł.) i kwotą 41.373.420,26 zł po stronie wydatków (wydatki bieżące 25.539.608,55 zł.; wydatki majątkowe 15.833.811,71 zł.). W stosunku do zaplanowanych w uchwale budżetowej dochodów nastąpiło ich zmniejszenie o kwotę 2.171.986,90 zł, tj. o 6,92%, w stosunku do zaplanowanych w uchwale budżetowej wydatków nastąpiło ich zwiększenie o kwotę 5.942.316,73 zł, tj. o 16,77%.

Zarządzenia zmieniające budżet wynikały z konieczności dokonania zmian w wydatkach budżetowych lub uzyskaniem dotacji celowych z budżetu państwa, z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek sektora finansów publicznych.

1.3. Wykonanie planu dochodów budżetu Gminy Miedźno na dzień 31 grudnia 2017 r.

Rzeczywiste wykonanie dochodów budżetowych Gminy Miedźno osiągnięto w kwocie 29.000.581,73 zł, co stanowi 99,23% wskaźnika wykonania, z tego dochody bieżące wyniosły 26.860.216,25 zł, tj. 91,91% udziału w dochodach ogółem, dochody majątkowe wyniosły 2.140.365,48 zł, tj. 7,32% udziału w dochodach ogółem.

Wykres nr 1. Wykonanie planu dochodów bieżących i dochodów majątkowych do planu dochodów budżetowych ogółem

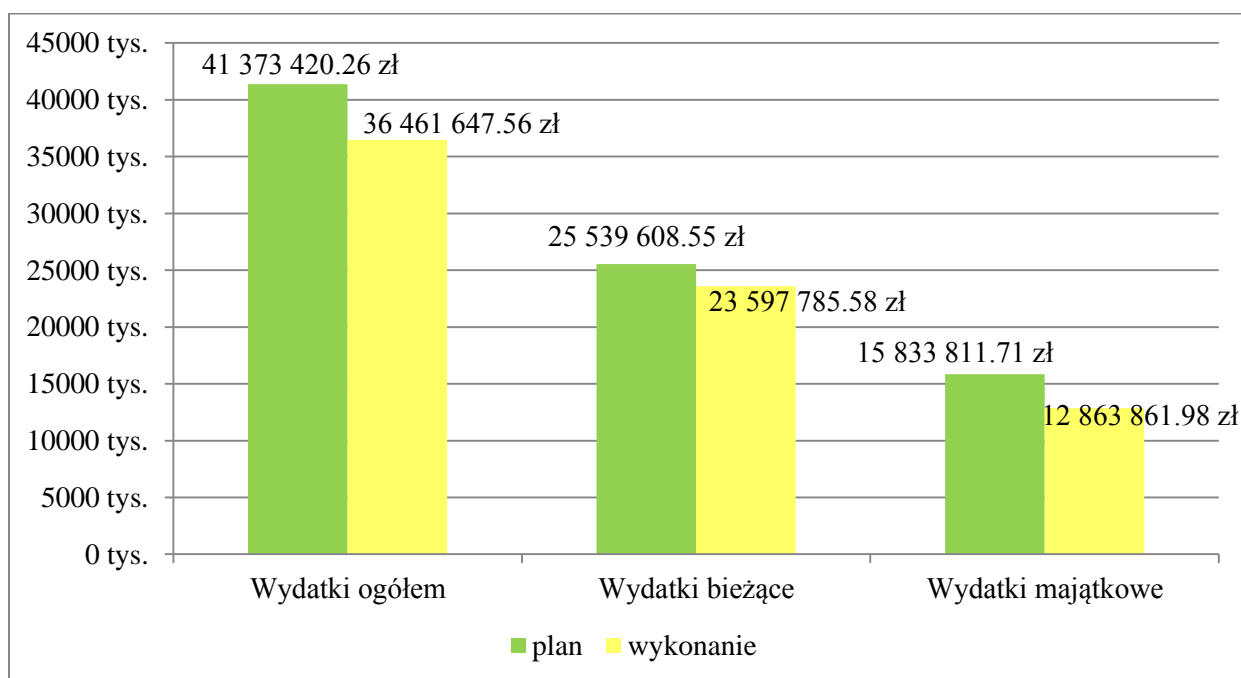


1.4. Wykonanie planu wydatków budżetu Gminy Miedźno na dzień 31 grudnia 2017 r.

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 36.461.647,56 zł, co stanowi 88,13% przewidywanego planu rocznego, w tym:

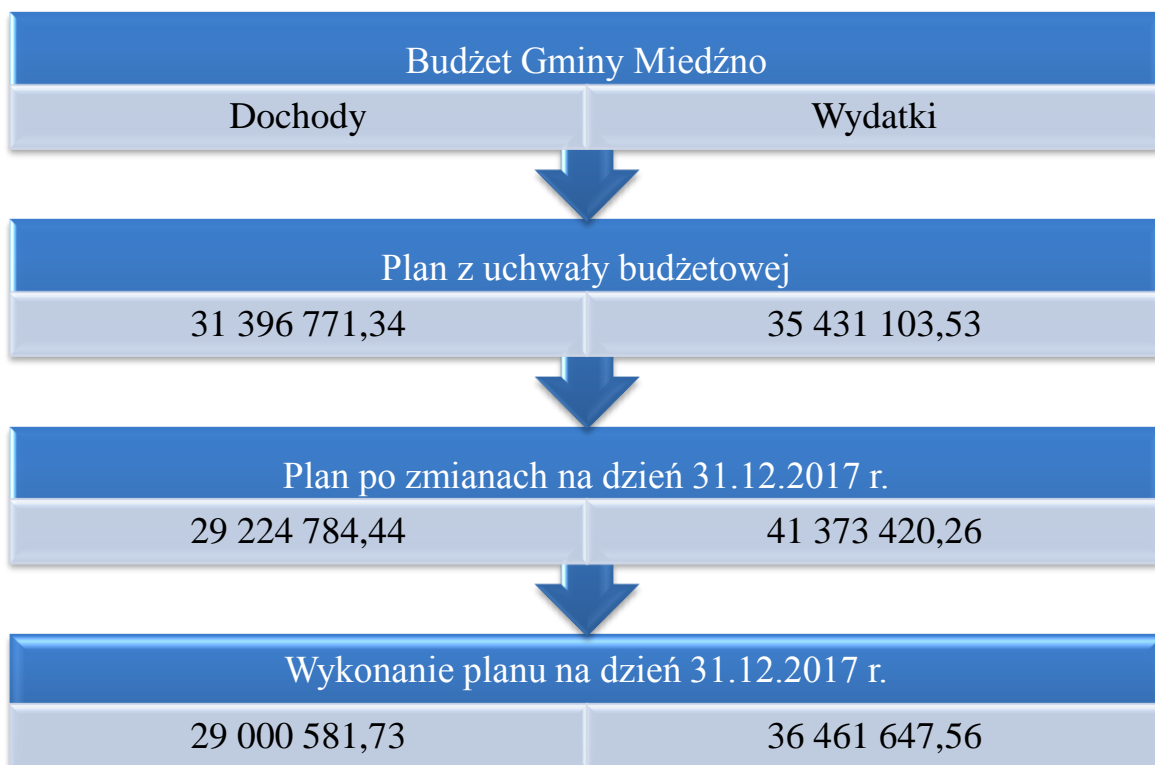
- wydatki bieżące wyniosły 23.597.785,58 zł, tj. 57,04% udziału w wykonanych wydatkach ogółem,
- wydatki majątkowe wyniosły 12.863.861,98 zł, tj. 31,10% udziału w wykonanych wydatkach ogółem.

Wykres nr 2. Wykonanie planu wydatków bieżących i wydatków majątkowych do planu wydatków budżetowych ogółem



Rozdział 2. Szczegółowe wykonanie planu budżetu Gminy Miedźno za 2017 rok

Wykres nr 3. Wykonanie planu wydatków bieżących i wydatków majątkowych do planu wydatków budżetowych ogółem



2.1. Tabelaaryczne ujęcie planu dochodów budżetowych i jego wykonanie w 2017 roku

Tabela nr 1. Dochody budżetowe w ujęciu uchwały budżetowej na 2017 rok

Dział	Wyszczególnienie	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Stopień realizacji planu
		kwota (w złotych)			w %
1	2	3	4	5	6
	Dochody ogółem, z tego:	31 396 771,34	29 224 784,44	29 000 581,73	99,23
	dochody bieżące razem, z tego:	25 607 642,34	26 810 718,66	26 860 216,25	100,18
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 000,00	177 629,93	177 623,73	100,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	1 000,00	993,80	99,38
	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	-	176 629,93	176 629,93	100,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	7 413,87	7 413,87	87,78	1,18
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	0,00	23,20	-
	Wpływy z usług (wpłaty za wodę)	-	4 913,87	53,86	1,10
	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	2 500,00	10,72	0,43
	Wpływy z różnych dochodów (wpłaty za wodę)	4 913,87	-	-	-
600	Transport i łączność	10 000,00	10 000,00	7 490,37	74,90
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	10 000,00	6 680,74	66,81
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	-	0,00	809,63	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	101 613,95	101 613,95	97 125,57	95,58
	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	500,00	500,00	1 432,31	286,46
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 500,00	8 500,00	8 242,50	96,97
	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	92 113,95	92 113,95	87 114,52	94,57

	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	336,24	67,25
710	Działalność usługowa	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00
750	Administracja publiczna	78 035,50	97 379,88	188 199,75	193,26
	Wpływy z różnych opłat (koszty egzekucyjne, opłaty za numery porządkowe domów)	1 001,50	1 001,50	89,00	8,89
	Wpływy z pozostałych odsetek	25 000,00	25 000,00	3,82	0,02
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	-	0,00	31 400,00	-
	Wpływy z różnych dochodów (refaktury)	20 000,00	20 000,00	104 562,47	522,81
	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	32 005,00	51 349,38	49 452,35	96,31
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	29,00	29,00	3,10	10,69
	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	-	0,00	2 689,01	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 574,00	1 574,00	1 574,00	100,00
	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	1 574,00	1 574,00	1 574,00	100,00
752	Obrona narodowa	800,00	800,00	0,00	-
	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	800,00	800,00	0,00	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	1 500,00	1 500,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	1 500,00	1 500,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 932 097,22	5 932 097,22	6 013 611,30	101,37
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 770 590,00	3 770 590,00	3 854 560,00	102,23
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 000,00	3 000,00	3 743,91	124,80
	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 409 629,02	1 409 629,02	1 369 839,95	97,18
	Wpływy z podatku rolnego	156 587,00	156 587,00	157 739,40	100,74

	Wpływy z podatku leśnego	109 295,00	109 295,00	145 940,44	133,53
	Wpływy z podatku od środków transportowych	192 370,00	192 370,00	146 268,30	76,03
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00	15 000,00	15 410,18	102,73
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00	15 000,00	7 057,00	47,05
	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	15 000,00	15 746,00	104,97
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	-	0,00	3 435,00	-
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	115 000,00	115 000,00	108 478,30	94,33
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	75 926,20	75 926,20	75 231,58	99,09
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	50 000,00	103 481,51	206,96
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	0,00	2 831,82	-
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3700,00	3700,00	2 182,05	58,97
	Wpływy z pozostałych odsetek (wpływy od nieterminowo wpłacanych opłat)	1 000,00	1 000,00	1 665,86	166,59
758	Różne rozliczenia	10 903 420,00	11 094 971,43	11 054 971,43	99,64
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 000,00	92 488,43	52 488,43	56,75
	Subwencje ogólne z budżetu państwa, w tym:	10 863 420,00	11 002 483,00	11 002 483,00	100,00
	część oświatowa subwencji ogólnej	6 256 918,00	6 395 981,00	6 395 981,00	100,00
	część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 571 724,00	4 571 724,00	4 571 724,00	100,00
	część równoważąca subwencji ogólnej	34 778,00	34 778,00	34 778,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	479 000,00	532 507,58	519 048,76	97,47
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	168 000,00	198 000,00	197 468,80	99,73
	Wpływy z usług (dochody z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego)	41 000,00	6 000,00	0,00	-
	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	-	96 345,58	93 979,96	97,54
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	270 000,00	232 162,00	227 600,00	98,03
852	Pomoc społeczna	239 542,60	328 262,60	314 820,66	95,91

	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	35 304,75	35 304,75	31 175,77	88,30
	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	35 304,75	35 304,75	31 175,77	88,30
	Wpływy z różnych dochodów (zwrot nienależnie pobranych świadczeń)	2 304,85	2 304,85	0,00	-
	Wpływy z usług	-	0,00	351,90	-
	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	12 276,00	16 018,00	13 929,41	86,96
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	189 657,00	274 635,00	269 363,58	98,08
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00	19 831,00	19 831,00	100,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 000,00	15 656,00	15 656,00	100,00
	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	-	175,00	175,00	100,00
	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	4 000,00	4 000,00	100,00
855	Rodzina	7 244 945,20	7 906 937,20	7 855 102,91	99,34
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	0,00	46,40	-
	Wpływy z różnych opłat (karta dużej rodziny)	2,20	2,20	0,00	-
	Wpływy z pozostałych odsetek(odsetki od nienależnie pobranych świadczeń)	-	0,00	403,33	-
	Wpływy z różnych dochodów (zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych)	8 000,00	8 000,00	6 719,00	83,99
	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	6 000,00	0,00	0,00	-
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 307 232,00	2 380 249,00	2 372 217,07	99,66
	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	4 917 167,00	5 512 142,00	5 471 191,02	99,26
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 544,00	6 544,00	4 526,09	69,16
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	585 700,00	585 700,00	568 725,05	97,10

	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	570 000,00	570 000,00	526 431,76	92,36
	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	100,00	100,00	127,70	127,70
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	0,00	1 332,00	-
	Wpływy z różnych opłat (opłaty i kary za korzystanie ze środowiska)	15 000,00	15 000,00	24 093,20	160,62
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	600,00	600,00	746,31	124,39
	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	-	0,00	15 876,00	-
	Wpływy z różnych dochodów (opłata za zniszczone kosze)	-	0,00	118,08	-
926	Kultura fizyczna	10 000,00	10 000,00	38 003,94	380,04
	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	10 000,00	10 000,00	14 330,74	143,31
	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	-	0,00	23 673,20	-
	dochody majątkowe razem, z tego:	5 789 129,00	2 414 065,78	2 140 365,48	88,66
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 815 000,00	-	0,00	-
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 815 000,00	-	0,00	-
	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	4 815 000,00	-	0,00	-
600	Transport i łączność	755 629,00	2 190 000,00	2 134 799,70	97,48
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	755 629,00	-	0,00	-
	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	755 629,00	-	0,00	-
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	2 000 000,00	1 945 000,00	97,25
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	-	190 000,00	189 799,70	99,89
750	Administracja publiczna	8 500,00	8 500,00	0,00	-
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa	8 500,00	8 500,00	0,00	-

	w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				
	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 500,00	8 500,00	0,00	-
758	Różne rozliczenia	10 000,00	15 565,78	5 565,78	35,76
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 000,00	15 565,78	5 565,78	35,76
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200 000,00	200 000,00	0,00	-
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	200 000,00	200 000,00	0,00	-
	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	0,00	-
Plan dochodów bieżących ogółem		25 607 642,34	26 810 718,66	26 860 216,25	100,18
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	35 304,75	35 304,75	31 175,77	88,30
Plan dochodów majątkowych ogółem		5 789 129,00	2 414 065,78	2 140 365,48	88,66
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 779 129,00	208 500,00	0,00	-
Plan dochodów ogółem		31 396 771,34	29 224 784,44	29 000 581,73	99,23
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 814 433,75	243 804,75	31 175,77	12,79

2.2. Tabelaryczne ujęcie planu wydatków budżetowych i jego wykonanie w 2017 roku

Tabela nr 2. Wydatki budżetowe w ujęciu uchwały budżetowej na 2017 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków z uchwały budżetowej, z tego:			Plan wydatków po zmianach, z tego:			Wykonanie wydatków ogółem, z tego:			% wykonanie ogółem, z tego:		
			ogółem	bieżące	majątkowe	ogółem	bieżące	majątkowe	ogółem	bieżące	majątkowe	ogółem	bieżące	majątkowe
			kwota (w złotych)									wartość w %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
OGÓLEM			35 431 103,53	23 916 887,36	11 514 216,17	41 373 420,26	25 539 608,55	15 833 811,71	36 465 893,81	23 597 701,52	12 868 192,29	88,14	92,40	81,27
010		Rolnictwo i łowiectwo	7 590 771,83	9 131,74	7 581 640,09	6 842 561,39	185 761,67	6 656 799,72	6 535 185,69	185 761,67	6 349 424,02	95,51	100,00	95,38
	01009	Spółki wodne	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		dotacje na zadania bieżące	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	7 581 640,09	0,00	7 581 640,09	6 656 799,72	0,00	6 656 799,72	6 349 424,02	0,00	6 349 424,02	95,38	0,00	95,38
		Wydatki majątkowe, w tym:	7 581 640,09	0,00	7 581 640,09	6 656 799,72	0,00	6 656 799,72	6 349 424,02	0,00	6 349 424,02	95,38	0,00	95,38
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 581 640,09	0,00	7 581 640,09	6 656 799,72	0,00	6 656 799,72	6 349 424,02	0,00	6 349 424,02	95,38	0,00	95,38
		w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	6 031 640,09	0,00	6 031 640,09	6 311 640,09	0,00	6 311 640,09	6 222 436,70	0,00	6 222 436,70	98,59	0,00	98,59
	01030	Izby rolnicze	3 131,74	3 131,74	0,00	3 131,74	3 131,74	0,00	3 131,74	3 131,74	0,00	100,00	100,00	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	3 131,74	3 131,74	0,00	3 131,74	3 131,74	0,00	3 131,74	3 131,74	0,00	100,00	100,00	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 131,74	3 131,74	0,00	3 131,74	3 131,74	0,00	3 131,74	3 131,74	0,00	100,00	100,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	-	-	-	176 629,93	176 629,93	0,00	176 629,93	176 629,93	0,00	100,00	100,00	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	176 629,93	176 629,93	0,00	176 629,93	176 629,93	0,00	100,00	100,00	0,00

		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-	-	176 629,93	176 629,93	0,00	176 629,93	176 629,93	0,00	100,00	100,00	0,00
020		Leśnictwo	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02095	Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	2 204 476,88	187 000,00	2 017 476,88	6 964 614,09	250 054,21	6 714 559,88	5 681 579,68	222 444,24	5 459 135,44	81,58	88,96	81,30
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	1 719,05	1 719,05	0,00	85,95	85,95	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	1 719,05	1 719,05	0,00	85,95	85,95	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	1 719,05	1 719,05	0,00	85,95	85,95	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	16 455,86	16 455,86	0,00	82,28	82,28	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	16 455,86	16 455,86	0,00	82,28	82,28	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	16 455,86	16 455,86	0,00	82,28	82,28	0,00
		Wydatki majątkowe, w tym	-	-	-	4 135 000,00	0,00	4 135 000,00	3 944 685,28	0,00	3 944 685,28	95,40	0,00	95,40
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	-	-	4 135 000,00	0,00	4 135 000,00	3 944 685,28	0,00	3 944 685,28	95,40	0,00	95,40
	60016	Drogi publiczne gminne	2 182 476,88	165 000,00	2 017 476,88	2 792 614,09	213 054,21	2 579 559,88	1 703 719,49	189 269,33	1 514 450,16	61,01	88,84	58,71
		wydatki jednostek budżetowych	165 000,00	165 000,00	0,00	213 054,21	213 054,21	0,00	189 269,33	189 269,33	0,00	88,84	88,84	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	165 000,00	165 000,00	0,00	213 054,21	213 054,21	0,00	189 269,33	189 269,33	0,00	88,84	88,84	0,00
		Wydatki majątkowe, w tym	2 017 476,88	0,00	2 017 476,88	2 579 559,88	0,00	2 579 559,88	1 514 450,16	0,00	1 514 450,16	58,71	0,00	58,71
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 017 476,88	0,00	2 017 476,88	2 579 559,88	0,00	2 579 559,88	1 514 450,16	0,00	1 514 450,16	58,71	0,00	58,71

		w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 222 135,80	0,00	1 222 135,80	1 222 135,80	0,00	1 222 135,80	884 926,08	0,00	884 926,08	72,41	0,00	72,41
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	-	-	-	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		dotacje na zadania bieżące	-	-	-	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	100,00	100,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	70 000,00	70 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	19 851,02	19 851,02	0,00	49,63	49,63	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	70 000,00	70 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	19 851,02	19 851,02	0,00	49,63	49,63	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	70 000,00	70 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	19 851,02	19 851,02	0,00	49,63	49,63	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	70 000,00	70 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	19 851,02	19 851,02	0,00	49,63	49,63	0,00
710		Działalność usługowa	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	22 243,54	22 243,54	0,00	49,43	49,43	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	18 415,54	18 415,54	0,00	46,04	46,04	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	18 415,54	18 415,54	0,00	46,04	46,04	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	18 415,54	18 415,54	0,00	46,04	46,04	0,00
	71035	Cmentarze	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	3 828,00	3 828,00	0,00	76,56	76,56	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	3 828,00	3 828,00	0,00	76,56	76,56	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	3 828,00	3 828,00	0,00	76,56	76,56	0,00
750		Administracja publiczna	3 796 606,88	3 586 606,88	210 000,00	3 723 290,26	3 588 290,26	135 000,00	3 311 680,32	3 222 714,05	88 966,27	88,94	89,81	65,90
	75011	Urzędy wojewódzkie	32 005,00	32 005,00	0,00	51 349,38	51 349,38	0,00	49 452,35	49 452,35	0,00	96,31	96,31	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	32 005,00	32 005,00	0,00	51 349,38	51 349,38	0,00	49 452,35	49 452,35	0,00	96,31	96,31	0,00
		w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 005,00	32 005,00	0,00	50 974,38	50 974,38	0,00	49 077,35	49 077,35	0,00	96,28	96,28	0,00

		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-	-	375,00	375,00	0,00	375,00	375,00	0,00	100,00	100,00	0,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	198 000,00	198 000,00	0,00	198 000,00	198 000,00	0,00	184 835,06	184 835,06	0,00	93,35	93,35	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	2 055,06	2 055,06	0,00	17,13	17,13	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	2 055,06	2 055,06	0,00	17,13	17,13	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	186 000,00	186 000,00	0,00	186 000,00	186 000,00	0,00	182 780,00	182 780,00	0,00	98,27	98,27	0,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 099 091,88	2 889 091,88	210 000,00	3 288 938,28	3 153 938,28	135 000,00	2 926 612,49	2 837 646,22	88 966,27	88,98	89,97	65,90
		wydatki jednostek budżetowych, w tym	2 881 091,88	2 881 091,88	0,00	3 133 938,28	3 133 938,28	0,00	2 829 366,70	2 829 366,70	0,00	90,28	90,28	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 058 091,88	2 058 091,88	0,00	2 288 588,85	2 288 588,85	0,00	2 176 574,23	2 176 574,23	0,00	95,11	95,11	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	823 000,00	823 000,00	0,00	845 349,43	845 349,43	0,00	652 712,52	652 792,47	0,00	77,22	77,22	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 000,00	8 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	8 279,52	8 279,52	0,00	41,40	41,40	0,00
		Wydatki majątkowe, w tym	210 000,00	0,00	210 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	88 966,27	0,00	88 966,27	65,90	0,00	65,90
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	210 000,00	0,00	210 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	88 966,27	0,00	88 966,27	65,90	0,00	65,90
		w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	8 437,81	0,00	8 437,81	84,38	0,00	84,38
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	110 000,00	110 000,00	0,00	101 000,00	101 000,00	0,00	68 805,66	68 805,66	0,00	68,12	68,12	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	90 000,00	90 000,00	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	48 805,66	48 805,66	0,00	60,25	60,25	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	90 000,00	90 000,00	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	48 805,66	48 805,66	0,00	60,25	60,25	0,00
		dotacje na zadania bieżące	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	100,00	100,00	0,00

75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	357 510,00	357 510,00	0,00	965,92	965,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki jednostek budżetowych	355 510,00	355 510,00	0,00	965,92	965,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane	355 510,00	355 510,00	0,00	965,92	965,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75095	Pozostała działalność	-	-	-	83 036,68	83 036,68	0,00	81 974,76	81 974,76	0,00	98,72	98,72	0,00
	wydatki jednostek budżetowych, w tym:	-	-	-	83 036,68	83 036,68	0,00	81 974,76	81 974,76	0,00	98,72	98,72	0,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	11 600,00	11 600,00	0,00	11 006,88	11 006,88	0,00	94,89	94,89	0,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-	-	71 436,68	71 436,68	0,00	70 967,88	70 967,88	0,00	99,34	99,34	0,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 574,00	1 574,00	0,00	1 574,00	1 574,00	0,00	1 574,00	1 574,00	0,00	100,00	100,00	0,00
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 574,00	1 574,00	0,00	1 574,00	1 574,00	0,00	1 574,00	1 574,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 574,00	1 574,00	0,00	1 574,00	1 574,00	0,00	1 574,00	1 574,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 574,00	1 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	1 574,00	1 574,00	0,00	1 574,00	1 574,00	0,00	100,00	100,00	0,00
752	Obrona narodowa	800,00	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki jednostek budżetowych	800,00	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	800,00	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	722 479,87	172 479,87	550 000,00	729 379,87	171 727,36	557 652,51	718 727,95	161 145,44	557 582,51	98,54	93,84	99,99
	75412	Ochotnicze straże pożarne	722 479,87	172 479,87	550 000,00	725 932,38	168 279,87	557 652,51	717 227,95	159 645,44	557 582,51	98,80	94,87	99,99
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	17 468,26	17 468,26	0,00	7 868,26	7 868,26	0,00	5 233,83	5 233,83	0,00	66,52	66,52	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 000,00	11 000,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 468,26	6 468,26	0,00	6 468,26	6 468,26	0,00	5 233,83	5 233,83	0,00	80,92	80,92	0,00
		dotacje na zadania bieżące	149 011,61	149 011,61	0,00	154 411,61	154 411,61	0,00	154 411,61	154 411,61	0,00	100,00	100,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wydatki majątkowe, w tym	550 000,00	0,00	550 000,00	557 652,51	0,00	557 652,51	557 582,51	0,00	557 582,51	99,99	0,00	99,99
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	550 000,00	0,00	550 000,00	557 652,51	0,00	557 652,51	557 582,51	0,00	557 582,51	99,99	0,00	99,99
	75414	Obrona cywilna	-	-	-	3 447,49	3 447,49	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	43,51	43,51	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	3 447,49	3 447,49	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	43,51	43,51	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-	-	3 447,49	3 447,49	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	43,51	43,51	0,00
757		Obsługa długu publicznego	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	29 222,95	29 222,95	0,00	64,94	64,94	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	29 222,95	29 222,95	0,00	64,94	64,94	0,00
		Obsługa długu	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	29 222,95	29 222,95	0,00	64,94	64,94	0,00
758		Różne rozliczenia	120 000,00	120 000,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00	120 000,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	120 000,00	120 000,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	120 000,00	120 000,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	8 518 333,80	8 478 333,80	40 000,00	9 078 497,38	8 862 400,44	216 096,94	8 499 229,45	8 436 267,85	62 961,60	93,62	95,19	29,14

80101	Szkoły podstawowe	3 820 201,00	3 820 201,00	0,00	4 145 833,40	4 111 133,40	34 700,00	4 009 905,07	3 980 937,81	28 967,26	96,72	96,83	83,48
	wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3 654 833,00	3 654 833,00	0,00	3 925 441,78	3 925 441,78	0,00	3 805 894,44	3 805 894,44	0,00	96,95	96,95	0,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 970 951,00	2 970 951,00	0,00	3 151 989,84	3 151 989,84	0,00	3 088 485,24	3 088 485,24	0,00	97,99	97,99	0,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	683 882,00	683 882,00	0,00	773 451,94	773 451,94	0,00	717 409,20	717 409,20	0,00	92,75	92,75	0,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	165 368,00	165 368,00	0,00	185 691,62	185 691,62	0,00	175 043,37	175 043,37	0,00	94,27	94,27	0,00
	Wydatki majątkowe, w tym	-	-	-	34 700,00	0,00	34 700,00	28 967,26	0,00	28 967,26	83,48	0,00	83,48
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	-	-	34 700,00	0,00	34 700,00	28 967,26	0,00	28 967,26	83,48	0,00	83,48
80104	Przedszkola	1 504 550,00	1 464 550,00	40 000,00	1 652 800,94	1 471 404,00	181 396,94	1 417 847,26	1 383 852,92	33 994,34	85,78	94,05	18,74
	wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 409 952,00	1 409 952,00	0,00	1 416 706,00	1 416 706,00	0,00	1 330 549,49	1 330 549,49	0,00	93,92	93,92	0,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 067 660,00	1 067 660,00	0,00	1 102 154,00	1 102 154,00	0,00	1 089 622,42	1 089 622,42	0,00	98,86	98,86	0,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	342 292,00	342 292,00	0,00	314 552,00	314 552,00	0,00	240 927,07	240 927,07	0,00	76,59	76,59	0,00
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	54 598,00	54 598,00	0,00	54 698,00	54 698,00	0,00	53 303,43	53 303,43	0,00	97,45	97,45	0,00
	Wydatki majątkowe, w tym	40 000,00	0,00	40 000,00	181 396,94	0,00	181 396,94	33 994,34	0,00	33 994,34	18,74	0,00	18,74
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 000,00	0,00	40 000,00	181 396,94	0,00	181 396,94	33 994,34	0,00	33 994,34	18,74	0,00	18,74
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	40 000,00	0,00	40 000,00	181 396,94	0,00	181 396,94	33 994,34	0,00	33 994,34	18,74	0,00	18,74
80110	Gimnazja	1 786 031,00	1 786 031,00	0,00	1 733 109,24	1 733 109,24	0,00	1 647 940,13	1 647 940,13	0,00	95,09	95,09	0,00
	wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 702 621,00	1 702 621,00	0,00	1 649 699,24	1 649 699,24	0,00	1 572 256,29	1 572 256,29	0,00	95,31	95,31	0,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 479 072,00	1 479 072,00	0,00	1 452 707,00	1 452 707,00	0,00	1 403 814,76	1 403 814,76	0,00	96,63	96,63	0,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	223 549,00	223 549,00	0,00	196 992,24	196 992,24	0,00	168 441,53	168 441,53	0,00	85,51	85,51	0,00

		świadczenia na rzecz osób fizycznych	83 410,00	83 410,00	0,00	83 410,00	83 410,00	0,00	75 683,84	75 683,84	0,00	90,74	90,74	0,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	167 082,80	167 082,80	0,00	277 082,80	277 082,80	0,00	232 406,71	232 406,71	0,00	83,88	83,88	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	167 082,80	167 082,80	0,00	277 082,80	277 082,80	0,00	232 406,71	232 406,71	0,00	83,88	83,88	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	167 082,80	167 082,80	0,00	277 082,80	277 082,80	0,00	232 406,71	232 406,71	0,00	83,88	83,88	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	39 488,00	39 488,00	0,00	39 488,00	39 488,00	0,00	5 550,00	5 550,00	0,00	14,05	14,05	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	39 488,00	39 488,00	0,00	39 488,00	39 488,00	0,00	5 550,00	5 550,00	0,00	14,05	14,05	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	39 488,00	39 488,00	0,00	39 488,00	39 488,00	0,00	5 550,00	5 550,00	0,00	14,05	14,05	0,00
80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	578 418,00	578 418,00	0,00	608 865,00	608 865,00	0,00	568 700,79	568 700,79	0,00	93,40	93,40	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	576 418,00	576 418,00	0,00	607 465,00	607 465,00	0,00	567 875,77	567 875,77	0,00	93,48	93,48	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	361 969,00	361 969,00	0,00	367 016,00	367 016,00	0,00	352 691,18	352 691,18	0,00	96,10	96,10	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	214 449,00	214 449,00	0,00	240 449,00	240 449,00	0,00	215 184,59	215 184,59	0,00	89,49	89,49	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	825,02	825,02	0,00	58,93	58,93	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	622 563,00	622 563,00	0,00	621 318,00	621 318,00	0,00	616 879,49	616 879,49	0,00	99,29	99,29	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	591 676,00	591 676,00	0,00	590 431,00	590 431,00	0,00	585 992,49	585 992,49	0,00	99,25	99,25	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	560 766,00	560 766,00	0,00	559 521,00	559 521,00	0,00	555 082,49	555 082,49	0,00	99,21	99,21	0,00

		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 910,00	30 910,00	0,00	30 910,00	30 910,00	0,00	30 910,00	30 910,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 887,00	30 887,00	0,00	30 887,00	30 887,00	0,00	30 887,00	30 887,00	0,00	100,00	100,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	115 000,00	115 000,00	0,00	115 000,00	115 000,00	0,00	79 065,99	79 065,99	0,00	68,75	68,75	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	120,00	120,00	0,00	1,71	1,71	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	120,00	120,00	0,00	1,71	1,71	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	120,00	120,00	0,00	1,71	1,71	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	108 000,00	108 000,00	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	78 945,99	78 945,99	0,00	73,10	73,10	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	108 000,00	108 000,00	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	78 945,99	78 945,99	0,00	73,10	73,10	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 000,00	28 000,00	0,00	29 000,00	29 000,00	0,00	22 877,56	22 877,56	0,00	78,89	78,89	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	80 000,00	80 000,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	56 068,43	56 068,43	0,00	70,97	70,97	0,00
852		Pomoc społeczna	906 826,75	906 826,75	0,00	1 108 046,75	1 108 046,75	0,00	858 184,14	858 184,14	0,00	77,45	77,45	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	180 000,00	180 000,00	0,00	164 280,00	164 280,00	0,00	51 394,31	51 394,31	0,00	31,28	31,28	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	180 000,00	180 000,00	0,00	164 280,00	164 280,00	0,00	51 394,31	51 394,31	0,00	31,28	31,28	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	180 000,00	180 000,00	0,00	164 280,00	164 280,00	0,00	51 394,31	51 394,31	0,00	31,28	31,28	0,00
	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.	24 298,00	24 298,00	0,00	29 495,00	29 495,00	0,00	26 083,00	26 083,00	0,00	88,43	88,43	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	24 298,00	24 298,00	0,00	29 495,00	29 495,00	0,00	26 083,00	26 083,00	0,00	88,43	88,43	0,00

		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24 298,00	24 298,00	0,00	29 495,00	29 495,00	0,00	26 083,00	26 083,00	0,00	88,43	88,43	0,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	162 247,00	162 247,00	0,00	180 024,00	180 024,00	0,00	123 433,53	123 433,53	0,00	68,57	68,57	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	149 247,00	149 247,00	0,00	158 524,00	158 524,00	0,00	101 933,53	101 933,53	0,00	64,30	64,30	0,00
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	13 000,00	13 000,00	0,00	21 500,00	21 500,00	0,00	21 500,00	21 500,00	0,00	100,00	100,0	0,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	-	-	-	4 000,00	4 000,00	0,00	1 051,30	1 051,30	0,00	26,28	26,28	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	-	-	4 000,00	4 000,00	0,00	1 051,30	1 051,30	0,00	26,28	26,28	0,00
85216		Zasiłki stałe	86 632,00	86 632,00	0,00	154 193,00	154 193,00	0,00	148 284,99	148 284,99	0,00	96,17	96,17	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	84 632,00	84 632,00	0,00	152 193,00	152 193,00	0,00	148 284,99	148 284,99	0,00	97,43	97,43	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	424 297,75	424 297,75	0,00	534 027,75	534 027,75	0,00	479 231,70	479 231,70	0,00	89,74	89,74	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	386 293,00	386 293,00	0,00	496 023,00	496 023,00	0,00	445 652,12	445 652,12	0,00	89,85	89,85	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	349 604,00	349 604,00	0,00	420 516,42	420 516,42	0,00	374 519,31	374 519,31	0,00	89,06	89,06	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	36 689,00	36 689,00	0,00	75 506,58	75 506,58	0,00	71 132,81	71 132,81	0,00	94,21	94,21	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 403,81	2 403,81	0,00	89,03	89,03	0,00
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	35 304,75	35 304,75	0,00	35 304,75	35 304,75	0,00	31 175,77	31 175,77	0,00	88,30	88,30	0,00

	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 000,00	6 000,00	0,00	13 220,00	13 220,00	0,00	3 672,91	3 672,91	0,00	27,78	27,78	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6 000,00	6 000,00	0,00	13 220,00	13 220,00	0,00	3 672,91	3 672,91	0,00	27,78	27,78	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	-	-	6 821,10	6 821,10	0,00	3 312,00	3 312,00	0,00	48,56	48,56	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00	6 000,00	0,00	6 398,90	6 398,90	0,00	360,91	360,91	0,00	5,64	5,64	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	23 352,00	23 352,00	0,00	28 807,00	28 807,00	0,00	25 032,40	25 032,40	0,00	86,90	86,90	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	23 352,00	23 352,00	0,00	28 807,00	28 807,00	0,00	25 032,40	25 032,40	0,00	86,90	86,90	0,00
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	217 411,00	217 411,00	0,00	234 242,00	230 242,00	4 000,00	191 632,96	190 632,96	1 000,00	81,81	82,80	25,00
	85401	Świetlice szkolne	148 411,00	148 411,00	0,00	148 411,00	148 411,00	0,00	147 819,56	147 819,56	0,00	99,60	99,60	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	139 291,00	139 291,00	0,00	139 812,00	139 812,00	0,00	139 220,56	139 220,56	0,00	99,58	99,58	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	133 531,00	133 531,00	0,00	134 052,00	134 052,00	0,00	133 460,56	133 460,56	0,00	99,56	99,56	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 760,00	5 760,00	0,00	5 760,00	5 760,00	0,00	5 760,00	5 760,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 120,00	9 120,00	0,00	8 599,00	8 599,00	0,00	8 599,00	8 599,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	65 000,00	65 000,00	0,00	77 831,00	77 831,00	0,00	38 813,40	38 813,40	0,00	49,87	49,87	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	65 000,00	65 000,00	0,00	77 831,00	77 831,00	0,00	38 813,40	38 813,40	0,00	49,87	49,87	0,00
	85419	Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	-	-	-	4 000,00	0,00	4 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	25,00	0,00	25,00
		Wydatki majątkowe, w tym	-	-	-	4 000,00	0,00	4 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	25,00	0,00	25,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	-	-	4 000,00	0,00	4 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	25,00	0,00	25,00
	85495	Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	100,00	100,00	0,00

		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 600,00	2 600,00	0,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	2 200,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 400,00	1 400,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	100,00	100,00	0,00
855		Rodzina	7 244 399,00	7 244 399,00	0,00	7 912 391,00	7 912 391,00	0,00	7 851 012,98	7 851 012,98	0,00	99,22	99,22	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	4 921 167,00	4 921 167,00	0,00	5 516 142,00	5 516 142,00	0,00	5 474 431,40	5 474 431,40	0,00	99,24	99,24	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	76 667,00	76 667,00	0,00	83 339,12	83 339,12	0,00	82 579,50	82 579,50	0,00	99,09	99,09	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	61 640,00	61 640,00	0,00	63 890,00	63 890,00	0,00	63 890,00	63 890,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 027,00	15 027,00	0,00	19 449,12	19 449,12	0,00	18 689,50	18 689,50	0,00	96,09	96,09	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 844 500,00	4 844 500,00	0,00	5 432 802,88	5 432 802,88	0,00	5 391 851,90	5 391 851,90	0,00	99,25	99,25	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 317 232,00	2 317 232,00	0,00	2 390 169,00	2 390 169,00	0,00	2 375 690,42	2 375 690,42	0,00	99,39	99,39	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	185 200,00	185 200,00	0,00	157 066,39	157 066,39	0,00	150 499,74	150 499,74	0,00	95,82	95,82	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	155 580,00	155 580,00	0,00	132 395,00	132 395,00	0,00	132 395,00	132 395,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	29 620,00	29 620,00	0,00	24 671,39	24 671,39	0,00	18 104,74	18 104,74	0,00	73,38	73,38	0,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 132 032,00	2 132 032,00	0,00	2 233 102,61	2 233 102,61	0,00	2 225 190,68	2 225 190,68	0,00	99,65	99,65	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	-	-	-	80,00	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	80,00	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-	-	80,00	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85508		Rodziny zastępcze	-	-	-	6 000,00	6 000,00	0,00	811,16	811,16	0,00	13,52	13,52	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	-	-	-	6 000,00	6 000,00	0,00	811,16	811,16	0,00	13,52	13,52	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	-	-	-	6 000,00	6 000,00	0,00	811,16	811,16	0,00	13,52	13,52	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 759 699,20	1 728 900,00	1 030 799,20	3 365 499,20	1 900 096,54	1 465 402,66	1 651 734,34	1 361 242,20	290 492,14	49,08	71,64	19,82
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00	0,00	30 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	31 788,75	0,00	31 788,75	70,64	0,00	70,64
		Wydatki majątkowe, w tym	30 000,00	0,00	30 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	31 788,75	0,00	31 788,75	70,64	0,00	70,64
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	30 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	31 788,75	0,00	31 788,75	70,64	0,00	70,64
90002		Gospodarka odpadami	695 000,00	695 000,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	553 138,69	553 138,69	0,00	79,59	79,59	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	695 000,00	695 000,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	553 138,69	553 138,69	0,00	79,59	79,59	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	695 000,00	695 000,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	553 138,69	553 138,69	0,00	79,59	79,59	0,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	910 799,20	400 000,00	510 799,20	510 799,20	459 040,00	51 759,20	332 993,01	332 993,01	0,00	65,19	72,54	0,00
		wydatki jednostek budżetowych	400 000,00	400 000,00	0,00	459 040,00	459 040,00	0,00	332 993,01	332 993,01	0,00	72,54	72,54	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	400 000,00	400 000,00	0,00	459 040,00	459 040,00	0,00	332 993,01	332 993,01	0,00	72,54	72,54	0,00
		Wydatki majątkowe, w tym	510 799,20	0,00	510 799,20	51 759,20	0,00	51 759,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	510 799,20	0,00	510 799,20	51 759,20	0,00	51 759,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	1 004,00	1 004,00	0,00	10,04	10,04	0,00

		wydatki jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	1 004,00	1 004,00	0,00	10,04	10,04	0,00
		w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	1 004,00	1 004,00	0,00	10,04	10,04	0,00
	90095	Pozostała działalność	1 113 900,00	623 900,00	490 000,00	2 104 700,00	736 056,54	1 368 643,46	732 809,89	474 106,50	258 703,39	34,82	64,41	18,90
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	623 900,00	623 900,00	0,00	736 056,54	736 056,54	0,00	474 106,50	474 106,50	0,00	64,41	64,41	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	601 000,00	601 000,00	0,00	713 156,54	713 156,54	0,00	471 406,50	471 406,50	0,00	66,10	66,10	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 900,00	22 900,00	0,00	22 900,00	22 900,00	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	11,79	11,79	0,00
		Wydatki majątkowe, w tym	490 000,00	0,00	490 000,00	1 368 643,46	0,00	1 368 643,46	258 703,39	0,00	258 703,39	18,90	0,00	18,90
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	490 000,00	0,00	490 000,00	1 368 643,46	0,00	1 368 643,46	258 703,39	0,00	258 703,39	18,90	0,00	18,90
		w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	400 000,00	0,00	400 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	51 315,48	0,00	51 315,48	10,26	0,00	10,26
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	771 489,80	771 489,80	0,00	767 289,80	767 289,80	0,00	757 562,35	757 562,35	0,00	98,73	98,73	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	481 239,00	481 239,00	0,00	497 739,00	497 739,00	0,00	497 739,00	497 739,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		dotacje na zadania bieżące	481 239,00	481 239,00	0,00	497 739,00	497 739,00	0,00	497 739,00	497 739,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	92116	Biblioteki	159 550,00	159 550,00	0,00	143 050,00	143 050,00	0,00	143 050,00	143 050,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		dotacje na zadania bieżące	159 550,00	159 550,00	0,00	143 050,00	143 050,00	0,00	143 050,00	143 050,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	130 700,80	130 700,80	0,00	126 500,80	126 500,80	0,00	116 773,35	116 773,35	0,00	92,31	92,31	0,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	39 200,80	39 200,80	0,00	35 000,80	35 000,80	0,00	25 273,35	25 273,35	0,00	72,21	72,21	0,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 733,85	15 733,85	0,00	14 243,85	14 243,85	0,00	13 670,00	13 670,00	0,00	95,97	95,97	0,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	23 466,95	23 466,95	0,00	20 756,95	20 756,95	0,00	11 603,35	11 603,35	0,00	55,90	55,90	0,00
		dotacje na zadania bieżące	91 500,00	91 500,00	0,00	91 500,00	91 500,00	0,00	91 500,00	91 500,00	0,00	100,00	100,00	0,00
926		Kultura fizyczna	296 234,52	211 934,52	84 300,00	296 234,52	211 934,52	84 300,00	253 160,20	198 860,20	54 300,00	85,46	93,83	64,41
	92601	Obiekty sportowe	57 650,00	27 650,00	30 000,00	57 650,00	27 650,00	30 000,00	14 575,68	14 575,68	0,00	25,28	52,71	0,00

	wydatki jednostek budżetowych	27 650,00	27 650,00	0,00	27 650,00	27 650,00	0,00	14 575,68	14 575,68	0,00	52,71	52,71	0,00
	w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27 650,00	27 650,00	0,00	27 650,00	27 650,00	0,00	14 575,68	14 575,68	0,00	52,71	52,71	0,00
	Wydatki majątkowe, w tym	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	238 584,52	184 284,52	54 300,00	184 284,52	184 284,52	0,00	184 284,52	184 284,52	0,00	100,00	100,00	0,00
	dotacje na zadania bieżące	184 284,52	184 284,52	0,00	184 284,52	184 284,52	0,00	184 284,52	184 284,52	0,00	100,00	100,00	0,00
	Wydatki majątkowe, w tym	54 300,00	0,00	54 300,00	54 300,00	0,00	54 300,00	54 300,00	0,00	54 300,00	100,00	0,00	100,00
	inwestycje i zakupy inwestycyjne	54 300,00	0,00	54 300,00	54 300,00	0,00	54 300,00	54 300,00	0,00	54 300,00	100,00	0,00	100,00

Tabela nr 3. Wykonanie planu wydatków budżetowych gminy według grup

Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2017 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	Stopień realizacji planu
	kwota w złotych		w %
<i>I</i>	2	3	4
Wydatki razem	41 373 420,26	36 461 647,56	88,13
Wydatki bieżące razem	25 539 608,55	23 597 785,58	92,40
Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	15 659 172,56	13 933 938,54	88,98
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 814 509,36	9 476 952,98	96,56
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 844 663,20	4 456 985,56	76,26
Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 666 646,11	8 469 963,19	97,73
Wydatki na dotacje na zadania bieżące	1 111 985,13	1 111 985,13	100,00
Wydatki na obsługę długu	45 000,00	29 222,95	64,94
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	56 804,75	52 675,77	92,73
Wydatki majątkowe razem	15 833 811,71	12 863 861,98	81,24
<i>Inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>	15 833 811,71	12 863 861,98	81,24
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	8 225 172,83	7 201 110,41	87,55

Rozdział 3. Realizacja planu budżetu za 2017 rok

3.1. Realizacja planu dochodów budżetowych za 2017 rok

Zaplanowane dochody ogółem w wysokości 29.224.784,44 zł zrealizowano w kwocie 29.000.581,73 zł, co stanowi 99,23% planu dochodów ogółem, w tym:

- zaplanowane dochody bieżące w kwocie 26.810.718,66 zł zrealizowano w kwocie 26.860.216,25 zł, co stanowi 100,18% planu dochodów bieżących,
- zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 2.414.065,78 zł zrealizowano w kwocie 2.140.365,48 zł, co stanowi 88,66% planu dochodów majątkowych.

3.1.1. Wykonanie planu dochodów budżetowych za 2017 rok według ich źródeł

W skład dochodów budżetu ogółem wchodzi następujące składniki:

- Dochody własne,
- Subwencja ogólna,
- Dotacje celowe z budżetu państwa.

Tabela nr 4. Dochody budżetu według ich źródeł

Dochody	Plan po zmianach na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Stopień realizacji planu
	w złotych		w %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Dochody ogółem	29 224 784,44	29 000 581,73	99,23%
w tym:			
Dochody własne	9 322 199,37	9 183 774,81	98,52%
Subwencja ogólna	11 002 483,00	11 002 483,00	100,00%
Dotacje celowe z budżetu państwa	8 900 102,07	8 814 323,92	99,04%

3.1.1.1. Dochody własne

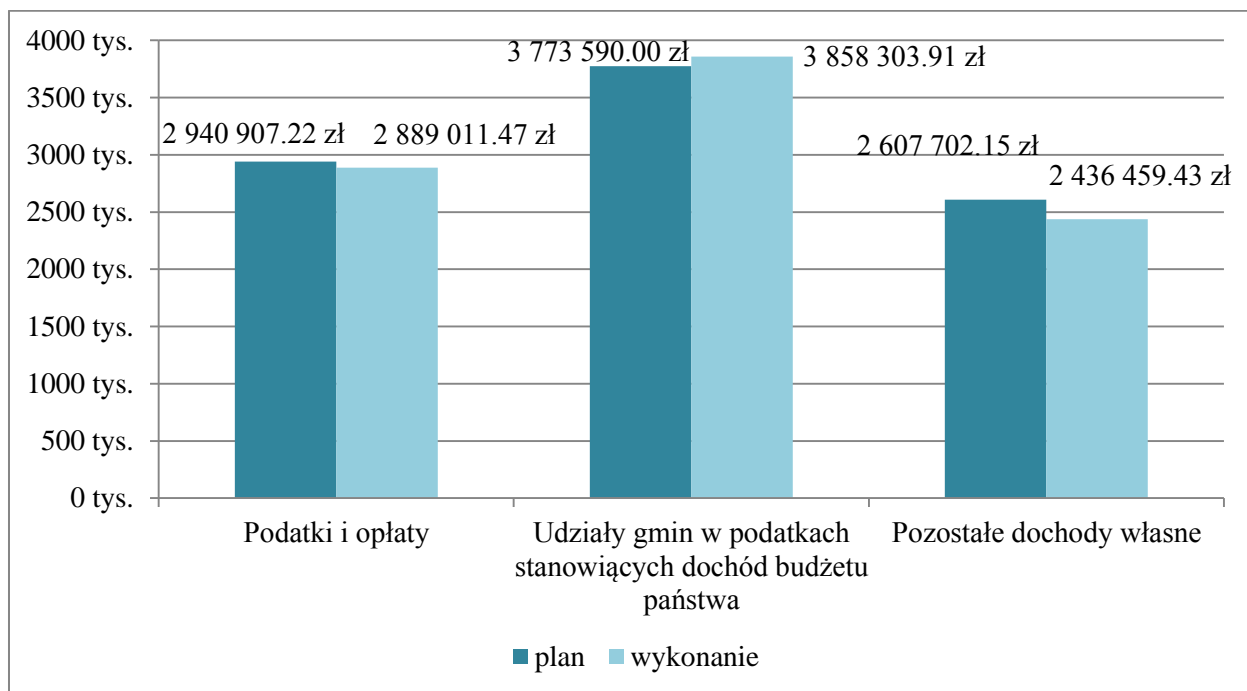
Tabela nr 5. Wykonanie planu dochodów własnych według źródeł

Źródło dochodu	Plan po zmianach na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Stopień realizacji planu
	w złotych		w %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Podatki i opłaty	2 940 907,22	2 889 011,47	98,24%
w tym			
podatek od nieruchomości	1 409 629,02	1 369 839,95	97,18%
podatek rolny	156 587,00	157 739,40	100,74%
podatek leśny	109 295,00	145 940,44	133,53%
podatek od środków transportowych	192 370,00	146 268,30	76,03%
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00	15 410,18	102,73%

podatek od spadków i darowizn	15 000,00	7 057,00	47,05%
opłata eksploatacyjna	0,00	3 435,00	-
opłata skarbową	15 000,00	15 746,00	104,97%
opłata za trwały zarząd, użytkowanie i służebność	500,00	1 432,31	286,46%
opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	115 000,00	108 478,30	94,33%
opłata adiacencka i renta planistyczna	75 926,20	75 231,58	99,09%
opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	570 000,00	526 431,76	92,36%
opłata za zajęcie pasa drogowego	10 000,00	6 680,74	66,81%
podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	103 481,51	206,96%
opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 500,00	8 242,50	96,97%
przychody z tytułu opłat zniesionych	100,00	127,70	127,70%
opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	198 000,00	197 468,80	99,73%
Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 773 590,00	3 858 303,91	102,24%
w tym			
wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 770 590,00	3 854 560,00	102,23%
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 000,00	3 743,91	124,80%
Pozostałe dochody własne	2 607 702,15	2 436 459,43	93,43%
w tym			
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	103 113,95	102 439,06	99,35%
wpływy z różnych opłat oraz wpływy z usług	26 917,57	24 182,20	151,10%
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz koszty upomnień	4 300,00	7 161,78	166,55%
Wpływy z pozostałych odsetek oraz wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	37 000,00	40 538,97	109,56%
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	16 685,63	-
wpływy z różnych dochodów	22 304,85	104 680,55	469,32%
dochody majątkowe	2 414 065,78	2 140 365,48	88,66%
Ogółem dochody własne	9 322 199,37	9 183 774,81	98,52%

Wykonanie dochodów własnych w 2017 roku wyniosło 9.183.774,81 zł, co stanowi 98,52% założonego w wysokości 9.322.199,37 zł planu dochodów własnych.

Wykres nr 4. Tabelaryczne ujęcie wykonania dochodów własnych za 2017 rok



3.1.1.1.1. Podatki i opłaty

a) **podatek od nieruchomości** został wykonany w wysokości 1.369.839,95 zł, tj. w 97,18% planu, który zakładał 1.409.629,02 zł dochodów z tego tytułu na koniec 2017 r. Podatek ten stanowi największe źródło dochodów podatkowych, a o jego poziomie zdecydowały m.in.:

- zastosowanie stawek podatkowych zgodnie z uchwałą nr 168/XXV/2016 Rady Gminy Miedźno z dnia 22 listopada 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz uchwałą nr 173/XXVI/2016 Rady Gminy Miedźno z dnia 20 grudnia 2016 r. zmieniającą uchwałę w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości i związane z tym skutki obniżenia górnych stawek podatku na łączną kwotę 866.610,00 zł,
- decyzje o umorzeniach zaległości podatkowych na łączną kwotę 1.083,00,00 zł,
- zastosowanie ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych) na łączną kwotę 27.514,80 zł.

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 85.179,55 zł, zaś nadpłaty w tym samym okresie kształtowały się na poziomie 2.381,00 zł.

b) **podatek rolny** został wykonany w wysokości 157.739,40 zł, tj. w 100,74 % założonego w wysokości 156.587,00 zł planu na 30 grudnia 2017 r. O poziomie wykonania dochodów z tego źródła zdecydowały m.in.:

- zmiany w prawach własności gruntów związane głównie z przeniesieniem praw własności i przeklasyfikowanie części zobowiązań na podatek od nieruchomości,
- zastosowanie stawek podatkowych zgodnie z uchwałą nr 168/XXV/2016 Rady Gminy Miedźno z dnia 22 listopada 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz uchwałą nr 173/XXVI/2016 Rady Gminy Miedźno z dnia 20 grudnia 2016 r. zmieniającą uchwałę w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości i związane z tym skutki obniżenia górnych stawek podatku na łączną kwotę 39.156,00 zł,
- decyzje o umorzeniach zaległości podatkowych na łączną kwotę 92,00 zł.

Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 11.657,25 zł, jednocześnie z tego tytułu wystąpiły nadpłaty w kwocie 1.467,22 zł.

- c) **podatek leśny** został wykonany w kwocie 145.940,44 zł, co stanowi 133,53 % założonego w wysokości 109.295,00 zł planu.
Zaległości z tytułu podatku wyniosły 1.328,37 zł, jednocześnie w okresie rozliczeniowym z tego tytułu wystąpiły nadpłaty w kwocie 642,86 zł.
- d) **podatek od środków transportowych** został wykonany w wysokości 146.268,30 zł, tj. 76,03% planu, który zakładał wpływy z tego tytułu w wysokości 192.370,00 zł.
Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 879,50 zł, zaś nadpłaty z tego tytułu w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.605,30 zł.
O stopniu wykonania dochodów z tytułu podatku od środków transportowych zdecydowała przede wszystkim liczba pojazdów oraz poziom obniżenia maksymalnych stawek podatku i w tym wypadku skutki te wyniosły 201.786,39 zł.
- e) **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanej w formie karty podatkowej** wykonano w kwocie 15.410,18 zł, co stanowi 102,73 % założonego w kwocie 15.000,00 zł planu. Na poziom wykonania planu wpływ miały m.in.:
- liczba podatników opodatkowanych kartą podatkową,
 - stan zatrudnienia (liczba pracowników),
 - liczba podmiotów zgłaszających przerwy w działalności na czas określony i nieokreślony,
- f) **podatek od spadków i darowizn** - wykonanie w okresie rozliczeniowym wyniosło 7.057,00 zł, tj. 47,05% planu, który zakładał wpływy z tego tytułu w kwocie 15.000,00 zł. Na poziom wykonania planu wpływ miały m.in.:
- wielkość i wartość nabywanej masy spadkowej,
 - ilość zawartych transakcji i zdarzeń będących podstawą wymiaru podatku,
 - ustawowy termin zgłaszania nabycia rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku powodujący, że osoby najbliższe coraz częściej korzystają ze zwolnienia,
 - korzystanie ze zwolnienia z podatku w ramach ulgi nielimitowanej przez najbliższych członków rodziny (w przypadku dopełnienia warunków ustawowych),
- g) **wpływy z opłaty skarbowej** wykonano w wysokości 15.746,00 zł, tj. 104,97 % planu, który zakładał wpływy z tytułu opłaty skarbowej w wysokości 15.000,00 zł. Wykonanie opłaty skarbowej zależy od liczby dokonanych czynności urzędowych, złożonych dokumentów stwierdzających udzielenie pełnomocnictwa lub prokury, ich odpisów, wypisów i kopii, liczby wydanych zaświadczeń, zezwoleń (pozwoleń, koncesji) oraz dokonanych czynności urzędowych na podstawie zgłoszeń lub na wnioski,
- h) **wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności** wykonano w wysokości 1.432,31 zł, tj. 286,46% planu, który zakładał dochody z tego tytułu w wysokości 500,00 zł. W tej grupie opłat powyższe wykonanie dotyczyło opłaty za trwałe zarząd od GOPS,
- i) **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** wykonano w wysokości 3.435,00 zł.,
- j) **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** - wpływy z tego tytułu zrealizowano w kwocie 108.478,30 zł, tj. 94,33% zakładanego w wysokości 115.000,00 zł planu dochodów. Wpływy zależne są od obrotów w lokalach gastronomicznych oraz sklepach detalicznych w roku poprzedzającym obowiązek opłaty,
- k) **opłata adiacencka i renta planistyczna** - z zaplanowanych w kwocie 75.926,20 zł środków pieniężnych wykonano 75.231,58 zł, co stanowi 99,09% założonego planu. Dochody te dotyczą głównie opłaty adiacenckiej związanej z budową kanalizacji sanitarnej w Ostrowach nad Okszą. Zaległości z tego tytułu na okres rozliczeniowy wyniosły 13.771,56 zł. powstałe w tym samym okresie nadpłaty to 301,16 zł.,

- l) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** wykonano w wysokości 526.431,76 zł, tj. 92,36 % planu, który zakładał dochody z tego tytułu w kwocie 570.000,00 zł. Wykonanie dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zależy od liczby zadeklarowanych w gminie Miedźno osób zobowiązanych do posiadania koszy na odpady komunalne oraz stawki ustalonej uchwałą przez Radę Gminy Miedźno. Na dzień 31 grudnia 2017 r. zadeklarowanych było 6 658 osób, zaś stawka została ustalona w wysokości 6,90 zł od osoby za odpady segregowane i 13,80 zł od osoby za odpady niesegregowane. Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 99.871,92 zł. Na dzień 31 grudnia 2017 r. r. umorzenia z tytułu tej opłaty wyniosły 2.569,80 zł i zawsze były podyktowane ważnym interesem społecznym. Nadpłaty z tego źródła w okresie rozliczeniowym wyniosły 7.271,75 zł.,
- m) wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego** wykonano wysokości 6.665,22 zł, tj. 66,65% planu, który przewidywał wpływy w wysokości 10.000,00 zł. Wykonane dochody z tego tytułu pochodziły od:
- Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Okręgu Częstochowskiego w kwocie 2.690,90 zł,
 - TAURON Dystrybucja w kwocie 2.625,75 zł,
 - ORANGE w kwocie 478,00 zł,
 - pozostałych, tj. osób fizycznych w kwocie 870,57 zł,
- n) podatek od czynności cywilnoprawnych** wykonanie wyniosło 103.481,51 zł, tj. 206,96% planu, który zakładał dochody z tego tytułu w kwocie 50.000,00 zł. Przedmiotem opodatkowania tym podatkiem jest nieprofesjonalny obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi (umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, darowizny, dożywocia, spółki, itd.). Wielkość wpływów z tego źródła uzależniona jest od:
- ilości i wartości rynkowej zawieranych transakcji cywilnoprawnych,
 - wartości rynkowej przedmiotów czynności cywilnoprawnych,
 - wysokość podatku wymierzonego od zawartych transakcji,
 - zakres stosowania indywidualnych ulg.
- Zaległości z tego tytułu w okresie rozliczeniowym wyniosły 1.223,24 zł.,
- o) opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości** została wykonana w kwocie 8.242,50 zł, tj. 96,97% założonego w wysokości 8.500,00 zł planu,
- p) wpływy z zaległości z tytułów podatków i opłat zniesionych** zostały wykonane w okresie rozliczeniowym w kwocie 127,70 zł co stanowi 127,70% zaplanowanej w wysokości 100,00 zł.,
- q) wpływy z odsetek tytułu nieterminowych wpłat i koszty upomnień** w okresie rozliczeniowym wyniosły 7.161,78 zł,
- r) opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego** została wykonana w kwocie 197 468,80 zł, tj. 99,73% założonego w wysokości 198.000,00 zł planu.

3.1.1.1.2. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** wykonano w kwocie 3.854.560,00 zł, tj. 102,23% założonego w wysokości 3.770.590,00 zł planu,
- b) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych** wykonano w kwocie 3.743,91 zł, tj. 124,80% założonego w wysokości 3.000,00 zł planu.

3.1.1.1.3. Pozostałe dochody własne

- a) **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 zostały wykonane w kwocie 102.439,06 zł założonego w wysokości 103.113,95 zł planu, co stanowi 99,35% realizacji planu. Zaległości z tego tytułu wynoszą 49.053,28 zł i w przeważającej części są to należności trudno ściągalne. W okresie rozliczeniowym wystąpiły nadpłaty w wysokości 11,40 zł. Dochody te dotyczyły:
- wynajmu hali sportowej – 14.330,74zł,
 - czynszu mieszkalnego – 87 114,52zł,
 - czynszu za wynajem obwodów łowieckich – 993,80 zł,
- b) **pozostałe** (wpływy z różnych opłat, duplikat legitymacji, świadectw, wpływy z usług oraz wpłaty z FOŚ – 24 093,20 zł.). Wykonano 24.597,96 zł z zaplanowanych 26.917,57 zł co stanowi 89,51 % planu,
- c) **wpływy z tytułu pozostałych odsetek oraz rozliczeń z lat ubiegłych** wykonano w kwocie 40.538,97 zł co stanowi 109,56% zaplanowanej kwoty dochodów w tym wpływ ze zwrotu VAT wynosił 31.400,00 zł,
- d) **wpływy z różnych dochodów** (refaktury, zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych, zwrot za zniszczone pojemniki na śmieci, lokaty overnight i terminowe, rozgraniczenia i inne). Wykonano 104.680,55 zł z zaplanowanych 22.304,85 zł,
- e) **do pozostałych dochodów własnych** zaliczono także dotację związaną z budową zintegrowanego systemu informacji przestrzennej powiatu kłobuckiego, budową placów zabaw i napowietrznych siłowni, rozbudową przedszkola w Ostrowach nad Okszą, oraz dotacji związanej z budową chodników w drogach powiatowych. Na dzień 31 grudnia 2017 r. na zaplanowane w wysokości 2.414.065,78 zł wykonano 2.140.365,48 zł.

3.1.1.2. Subwencja ogólna

W strukturze dochodów ogółem jedną z najważniejszych pozycji jest subwencja ogólna. Plan subwencji ogółem na 2017 r. został ustalony w wysokości 11.002.483,00 zł. a jej wykonanie na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosło 11.002.483,00 zł. czyli 100,00% zaplanowanej kwoty. Szczegółowe ujęcie pozycji wchodzących w skład subwencji ogółem przedstawia tabela poniżej:

Tabela nr 6. Subwencja ogólna

Treść	Plan z uchwały budżetowej	Plan na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	Stopień realizacji planu
	w złotych			w %
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Subwencja ogółem	10 863 420,00	11 002 483,00	11 002 483,00	100,00
w tym:				
część oświatowa	6 256 918,00	6 395 981,00	6 395 981,00	100,00
część wyrównawcza	4 571 724,00	4 571 724,00	4 571 724,00	100,00
część rekompensująca	34 778,00	34 778,00	34 778,00	100,00

Sposób podziału części oświatowej subwencji ogólnej określa w drodze rozporządzenia minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, uwzględniając w szczególności typ i rodzaj szkół oraz placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, stopień awansu zawodowego nauczycieli oraz liczbę uczniów w tych szkołach i placówkach. Ten rodzaj subwencji na koniec grudnia 2017 r. wykonano w 100,00% w stosunku do ogółu zaplanowanej na 2017 r. kwoty subwencji oświatowej.

Subwencja wyrównawcza jest złożonym systemem wyrównywania dochodów poszczególnych rodzajów samorządu, którego częścią będzie tzw. Część wyrównawcza subwencji ogólnej tworzonej z wpłat jednostek samorządowych osiągających najwyższe dochody. Subwencja ta na koniec grudnia 2017 r. została zrealizowana w 100% ogółu zaplanowanej subwencji.

Część równoważąca subwencji zostaje przeznaczana w celu wyrównania ewentualnych różnic w dochodach, w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań, natomiast sposób podziału części równoważącej dla gmin został określony ustawowo. Ten rodzaj subwencji ogólnej również wykonano w 100% w stosunku do ogółu zaplanowanej na 2017 r. kwoty subwencji równoważącej.

3.1.1.3. Dotacje celowe z budżetu państwa

3.1.1.3.1. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami

W dziale Rolnictwo i łowiectwo dochody z tytułu zwrotu akcyzy zawartej w paliwie rolniczym wyniosły 176.629,93 zł i zostały zrealizowane w 100%.

W dziale Administracja publiczna z zaplanowanej kwoty 51.349,38 zł wykonano 49.452,35 zł i stanowiło to 96,31% planu.

W dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dochody wyniosły 1.574,00 zł i zostały wykonane w 100%.

W dziale Obrona narodowa z zaplanowanych 800,00 zł nie wykonano dochodów.

W dziale Oświata i wychowanie z zaplanowanych 96.345,58 zł wykonano 93.979,96, co stanowi 97,54%. Środki te otrzymano na podręczniki i ćwiczenia dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych.

W dziale Pomoc społeczna na zaplanowane 16.018,00 zł wykonano 13.929,41 zł i stanowi to 86,96% planu.

W dziale Rodzina z zaplanowanych w wysokości 2.380.249,00 zł dochodów wykonano 2.372.217,07 zł, co stanowi 99,66% planu.

Tabela nr 7. Dotacje celowe na zadania zlecone

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2017 r.	Wykonanie na 31.12.2017 r.	% wyk.
				w złotych			w %
1	2	3	4	5	6	7	8
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	176 629,93	176 629,93	100,00
	01095		Pozostała działalność	0,00	176 629,93	176 629,93	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	176 629,93	176 629,93	100,00
750			Administracja publiczna	32 005,00	51 349,38	49 452,35	96,31
	75011		Urzędy wojewódzkie	32 005,00	51 349,38	49 452,35	96,31
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	32 005,00	51 349,38	49 452,35	96,31
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 574,00	1 574,00	1 574,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli	1 574,00	1 574,00	1 574,00	100,00

			i ochrony prawa				
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 574,00	1 574,00	1 574,00	100,00
752			Obrona narodowa	800,00	800,00	0,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	800,00	800,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	-	96 345,58	93 979,96	97,54
	80101		Szkoły podstawowe	-	72 546,34	71 688,02	98,82
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	72 546,34	71 688,02	98,82
	80110		Gimnazja	-	23 799,24	22 291,94	93,67
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	-	23 799,24	22 291,94	93,67
852			Pomoc społeczna	12 276,00	16 018,00	13 929,41	86,96
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 276,00	16 018,00	13 929,41	86,96
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	12 276,00	16 018,00	13 929,41	86,96
855			Rodzina	2 307 232,00	2 380 249,00	2 372 217,07	99,66
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 307 232,00	2 380 169,00	2 372 137,07	99,66
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 307 232,00	2 380 169,00	2 372 137,07	99,66
	85503		Karta dużej rodziny	0,00	80,00	80,00	100,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	80,00	80,00	100,00
Razem:				2 353 887,00	2 722 965,89	2 707 782,72	99,44

3.1.1.3.2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

W dziale 758 Różne rozliczenia dochody zrealizowano w 56,75% w kwocie 52.488,43 zł z zaplanowanych w wysokości 92.488,43 zł.

W dziale Oświata i wychowanie z zaplanowanych 232.162,00 zł wykonano 227.600,00 zł co stanowi 98,03% planu. Dochody te dotyczyły dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na wychowanie przedszkolne.

W dziale Pomoc społeczna z zaplanowanych 274.635,00 zł wykonano 26.363,58 zł co stanowi 98,08% planu.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza kwota 15.656,00 zł na stypendia dla uczniów została wykonana w 100%.

Tabela nr 8. Dotacje celowe na zadania własne

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2017r.	Wykonanie na 31.12.2017r.	% wyk.
				w złotych			w %
1	2	3	4	5	6	7	8
758			Różne rozliczenia	40 000,00	92 488,43	52 488,43	56,75
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40 000,00	92 488,43	52 488,43	56,75
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 000,00	92 488,43	52 488,43	56,75
801			Oświata i wychowanie	270 000,00	232 162,00	227 600,00	98,03
	80101		Szkoły podstawowe	-	32 800,00	28 238,00	86,09
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	-	32 800,00	28 238,00	86,09
	80104		Przedszkola	270 000,00	199 362,00	199 362,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	270 000,00	199 362,00	199 362,00	100,00
852			Pomoc społeczna	189 657,00	274 635,00	269 363,58	98,08
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz	12 022,00	13 477,00	12 153,59	90,18

			za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej				
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 022,00	13 477,00	12 153,59	90,18
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 247,00	7 524,00	7 524,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 247,00	7 524,00	7 524,00	100,00
	85216		Zasiłki stałe	84 632,00	152 193,00	148 284,99	97,43
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	84 632,00	152 193,00	148 284,99	97,43
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	82 404,00	89 634,00	89 594,00	99,96
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	82 404,00	89 634,00	89 594,00	99,96
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	6 352,00	11 807,00	11 807,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 352,00	11 807,00	11 807,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00	15 656,00	15 656,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	10 000,00	15 656,00	15 656,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 000,00	15 656,00	15 656,00	100,00
Razem:				509 657,00	614 941,43	565 108,01	91,90

3.1.1.3.3. Dochody jst z zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Tabela nr 9. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan z uchwały budżetowej	Plan po zmianach na	Wykonanie na 31.12.2017r.	% wyk.
-------	--------	---	-------	---------------------------	---------------------	---------------------------	--------

				31.12.2017r.			
				w złotych			w %
1	2	3	4	5	6	7	8
750			Administracja publiczna	29,00	29,00	3,10	10,69
	75011		Urzędy wojewódzkie	29,00	29,00	3,10	10,69
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	29,00	29,00	3,10	10,69
855			Rodzina	6 544,00	6 544,00	4 526,09	69,16
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 500,00	6 500,00	4 526,09	69,63
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 500,00	6 500,00	4 526,09	69,63
	85503		Karta dużej rodziny	44,00	44,00	0,00	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	44,00	44,00	0,00	0,00
Razem:				6 573,00	6 573,00	4 529,19	68,91

3.1.1.3.4. Pozostałe dotacje bieżące

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. W ramach tej dotacji zaplanowano w wysokości 2.500,00 zł środki finansowe na wykonywanie zadań własnych gminy z zakresu opieki nad grobami i miejscami pamięci, które zrealizowano w 100%.

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 zrealizowano w 100% w kwocie 175,00 zł.

Dotację na zadanie pn. „Daj sobie szansę – uwolnij pasję” realizowanym we współpracy Fundacji Polsko-Amerykańskiej w szkole podstawowej w Miedźnie zrealizowano w 100% w wysokości 4.000,00 zł.

Na projekt „Aktywna integracja Powiatu Kłobuckiego” realizowanego przez GOPS Miedźno we współpracy z Powiatem Kłobuckim zrealizowano dochody w postaci dotacji na kwotę 31.175,77 zł co stanowi 88,30% zaplanowanej w wysokości 35.304,75 zł kwoty.

Z zakresu Obrony cywilnej do budżetu gminy Miedźno wpłynęła kwota 1.500,00 zł związana z zakupem wyposażenia dla OSP Miedźno. Dotację zrealizowano w 100%.

Kwota 23.673,20 zł dotyczyła dotacji z Ministerstwa Sportu na realizowany przez gminę Miedźno program nauki pływania dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach.

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. Na dzień 31 grudnia 2017 r. plan dotacji wyniósł 5.512.142,00 zł, plan dochodów z tego tytułu wykonano w wysokości 5.471.191,02 zł, co stanowi 99,26% planu ogółem.

W rozdziale 75023 Administracja publiczna kwota w wysokości 2.689,01 dotyczy środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów własnych.

3.1.2. Wykonanie planu dochodów majątkowych

Dochody majątkowe na 2017 r. zaplanowano w kwocie 5.789.129,00 zł. W trakcie roku budżetowego nastąpiło ich zmniejszenie i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wyniosły 2.414.065,78 zł. Plan dochodów majątkowych wykonano w 97,04% w kwocie 2.140.365,48 zł.

Tabela nr 10. Realizacja planu dochodów majątkowych

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan po	Wykonanie	% wyk.
				zmianach na 31.12.2017 r.	na 31.12.2017 r.	
				w złotych		w %
1	2	3	4	5	6	7
600			Transport i łączność	2 190 000,00	2 134 799,70	97,48
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 000 000,00	1 945 000,00	97,25
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000 000,00	1 945 000,00	97,25
	60016		Drogi publiczne gminne	190 000,00	189 799,70	99,89
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	190 000,00	189 799,70	99,89
750			Administracja publiczna	8 500,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 500,00	0,00	0,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 500,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	15 565,78	5 565,78	35,76
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 565,78	5 565,78	35,76
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 565,78	5 565,78	35,76
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	200 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	200 000,00	0,00	0,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	200 000,00	0,00	0,00
Razem:				2 414 065,78	2 140 365,48	88,66

W dziale 600 Drogi Publiczne Gminne i Powiatowe dochody budżetowe dotyczyły dotacji z Powiatu kłobuckiego w związanych z wykonywaniem inwestycji budowy chodników przy drogach powiatowych w kwocie 1.450.000,00 zł. (jednocześnie dotacje przekazane dla powiatu kłobuckiego z budżetu gminy Miedźno w 2017 roku wyniosły 2.000.000,00 zł.) Kwota 189.799,70 zł. dotyczy dofinansowania budowy drogi śródpolnej łączącej miejscowości Miedźno i Kołaczkowice Duże realizowanej przy wykorzystaniu środków FOGR. Kwota 5.565,78 zł. w dziale 758 Różne Rozliczenia dotyczy częściowej refundacji środków finansowych wydatkowanych z funduszu sołeckiego.

3.2 Realizacja planu wydatków budżetowych za 2017 rok

Wydatki ogółem za 2017 r. wykonane zostały w wysokości 36.461.647,56 zł, co stanowi 88,13% realizacji planu, który na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniósł 41.373.420,26 zł.

Wykonanie wydatków majątkowych za 2017 r. wyniosło 12.863.861,98 zł, co stanowi 81,24% wykonania planu wydatków majątkowych oraz 31,09% wykonania planu wydatków ogółem.

Wykonanie wydatków bieżących za 2017 r. wyniosło 23.597.785,58 zł co stanowiło 92,40% wydatków bieżących oraz 64,72% wykonanych wydatków ogółem.

W gminie Miedzno w 2017 r. wydatki majątkowe wystąpiły jako inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz dotacje i zostały poniesione w wysokości 12.863.861,98 zł. W skład zaplanowanej grupy wydatków inwestycyjnych wchodziły wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, których plan na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniósł 8.225.172,83 zł, zaś wykonanie wyniosło 7.201.110,41 zł. Wydatki bieżące, jako druga grupa wydatków ogółem to płace i ich pochodne, wydatki statutowe w skład których wchodzi głównie zakup materiałów i usług, dotacje na zadania bieżące, jak również świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Wykres nr 5. Realizacja planu wydatków budżetu

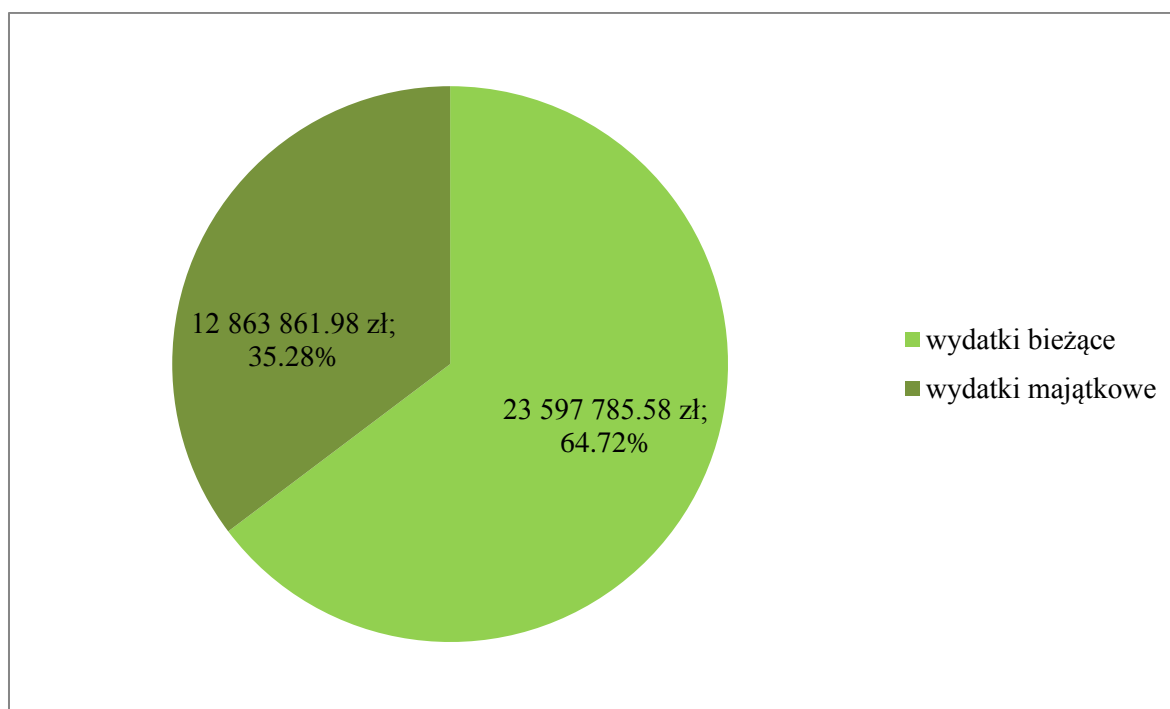


Tabela nr 11. Struktura wykonania wydatków ogółem

Treść	Plan	Wykonanie za 2017 rok	% wykonania	% wykonania wydatków ogółem
	w złotych		w %	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Wydatki bieżące	25539608,55	23 597 785,58 zł	92,40%	57,04%
Wydatki majątkowe	15833811,71	12 863 861,98 zł	81,24%	31,09%
Wydatki ogółem	41373420,26	36 461 647,56 zł	88,13%	88,13%

3.2.1 Wykonanie wydatków bieżących według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01009 - Spółki wodne

W rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 6.000,00 zł na dofinansowanie działalności Gminnej Spółki Wodnej w Miedźnie z przeznaczeniem na wykonanie bieżących konserwacji urządzeń wodnych melioracji szczygółowych, które wykonano w 2017 r. w 100%.

Rozdział 01030 - Izby rolnicze

Na opłacenie składek na rzecz izb rolniczych w 2017 roku wydatkowano kwotę 3.131,74 zł, co stanowi 100% założonego na 2017 rok planu. Wyżej wymienione składki uzależnione są od wysokości dochodów z tytułu podatku rolnego i stanowią 2% kwoty planowanych dochodów z tego podatku.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale zrealizowano w 100% w kwocie 176.629,93 zł. W rozdziale tym zrealizowane zostały wydatki związane z realizacją dotacji celowej na zadania zlecone dotyczące zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 173.166,60 zł. Koszty poniesione na obsługę biurową wyniosły 3.463,33 zł.

Dział 020 - Leśnictwo

Rozdział 02095 - Pozostała działalność

W rozdziale tym na koniec 2017 roku nie zrealizowano żadnych z zaplanowanych w kwocie 5.000,00 zł środków.

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60013 - Drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale tym wykonano wydatki bieżące w kwocie 1.719,05 zł, co stanowi 85,95% zaplanowanej w wysokości 2.000,00 zł kwoty. Ww. kwota przeznaczona została na wydatki związane z zajęciem pasa drogowego na drogach wojewódzkich.

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym zrealizowano wydatki ogółem w kwocie 16.455,86 zł, co stanowi 0,40% z zaplanowanej w wysokości 4.155.000,00 zł kwoty wydatków ogółem a 82,28% z zaplanowanych wydatków bieżących. Wydatki bieżące zrealizowane w kwocie 16.455,86 zł dotyczyły opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

W rozdziale tym wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 189.269,33 zł co stanowi 7,63% zaplanowanej w wysokości 2.792.614,09 zł kwoty wydatków ogółem oraz 88,84% z zaplanowanej w wysokości 213.054,21 zł kwoty wydatków bieżących w tym rozdziale. Wydatki te dotyczyły remontów cząstkowych dróg gminnych po okresie zimowym, wykonania ocznego przeglądu dróg gminnych oraz ekspertyzy dotyczącej drogi gminnej.

Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W rozdziale tym wydatki bieżące zrealizowano w 100% w kwocie 15.000,00 zł. Wydatki te poniesiono zgodnie z zawartą umową pomiędzy Gminą Miedźno, a Gminą Czersk na udzielenie pomocy finansowej z przeznaczeniem na usuwanie skutków w infrastrukturze drogowej poczynionych przez nawałnice, wichury i huragany na terenie gminy Czersk.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 19.851,02 zł, co stanowi 49,63% z zaplanowanej w wysokości 40.000,00 zł kwoty. Wydatki te w kwocie:

- 15.330,66 zł dotyczyły rocznej opłaty na rzecz Lasów Państwowych za wyłączeniem gruntów z produkcji leśnej,
- 4.520,36 zł dotyczyły opłat związanych z wykonaniem map geodezyjnych, opłaty za wykreślenie hipoteki zwykłej (przejęta przez gminę Miedźno nieruchomość), opłaty za regulacje stanu własności dróg, wykup gruntów.

Dział 710 - Działalność usługowa

Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

W rozdziale tym z zaplanowanych 40.000,00 zł wydatkowano 18.415,54 zł, co stanowi 46,04% zaplanowanej w tym rozdziale kwoty.

Rozdział 71035 – Cmentarze

W rozdziale tym zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 3.828,00 zł, co stanowi 76,56% planowanej w wysokości 5.000,00 zł kwoty wydatków na ten cel. Wydatki dotyczyły w całości zakupu kwiatów na mogiły żołnierskie oraz bieżącego utrzymywania mogił wojennych.

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki bieżące ogółem w dziale Administracja publiczna wykonano w kwocie 3.222.714,05 zł, co stanowi 89,81% zaplanowanych w kwocie 3.588.290,26 zł wydatków. Wydatki zrealizowano ze środków własnych oraz z dotacji celowej na zadania zlecone.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym wykonano wydatki bieżące w kwocie 49.452,35 zł, co stanowi 96,31% założonego w wysokości 51.349,38 zł planu. Cała kwota wydatków w tym rozdziale dotyczyła pracowniczych wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

Rozdział 75022 - Rady gmin

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 184.835,06 zł, co stanowi 93,35% planu, który zakładał wydatki w wysokości 198.000,00 zł. Wydatki te w kwocie:

- 182.780,00 zł dotyczyły diet radnych oraz sołtysów i stanowiły 98,27% planowanych w kwocie 186.000,00 zł wydatków,
- 2.055,06 zł dotyczyły zakupu materiałów i wyposażenia, jak również zakupu środków żywności na potrzeby Rady Gminy i stanowiły 17,13% zaplanowanych w kwocie 12.000,00 zł wydatków.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin

W rozdziale tym wykonano wydatki bieżące w kwocie 2.837.646,22 zł, co stanowi 86,28% planu wydatków ogółem w tym rozdziale, który zakładał wydatki w wysokości 3.288.938,28 zł.

Wydatki te w kwocie:

- 2.176.574,23 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń i stanowiły 95,11% planowanych w kwocie 2.288.588,85 zł w tej grupie wydatków, w tym kwota 14.440,90 zł dotyczyła wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych softysów co stanowi 93,17% planowanych w kwocie 15.500,00 zł wydatków,
- 652.792,47 zł przeznaczono na wydatki statutowe, w tym:
 - 94.494,47 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia,
 - 1.490,53 zł wydatkowano na zakup środków żywności,
 - 20.085,39 zł przeznaczono na zużycie energii,
 - 35.088,40 zł wykonano z tytułu zakupu usług remontowych,
 - 2.530,00 zł przeznaczono na zakup usług zdrowotnych,
 - 334.315,77 zł wydatkowano na pozostałe usługi, tj. usługi pocztowe, nadzór nad sprzętem i oprogramowaniem, obsługę bankową, usługi prawnicze, opłaty licencyjne oprogramowania, doradztwo prawnej, opłaty za moduł LEX, abonament BIP, przegląd centrali telefonicznej, opłaty abonamentowej RTV, wynajem kserokopiarki, konsulting (centralizacja Vat), szkolenia BHP,
 - 17.090,48 zł przeznaczono na opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych,
 - 29.432,03 zł przeznaczono na podróże oraz szkolenia pracownicze,
 - 29.636,30 zł wydatkowano z tytułu różnych opłat i składek, tj. polisy ubezpieczeniowe, jak również opłaty komornicze i koszty egzekucji komorniczej,
 - 44.331,83 zł stanowią odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
 - 1.422,00 zł poniesiono na opłatę podatku leśnego gminy Miedźno,
 - 1.019,00 zł przeznaczono na zapłatę podatków na rzecz budżetów jst oraz odszkodowanie dla osoby fizycznej,
 - 41.856,27 zł wydatkowano na szkolenia pracowników Urzędu Gminy.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na sfinansowanie zadań własnych przewidzianych do realizacji w ramach promocji gminy Miedźno za 2017 rok wykorzystano środki finansowe w kwocie ogółem 68.805,66 zł, tj. 68,12% planu, który wyniósł 101.000,00 zł, z przeznaczeniem wyłącznie na zadania bieżące. Wydatki te w kwocie:

- 20.000,00 zł przeznaczono na dotację na organizację festynu gminnego,
- 9.566,38 zł przeznaczono na zakup materiałów promocyjnych,
- 38.239,28 zł zakup usług pozostałych m.in. oprawa muzyczna festynów i imprez okolicznościowych w gminie Miedźno,
- 1.000,00 zł dotyczyły wydatków związanych z opłacaniem składki wpisowego członków Stowarzyszenia ds. Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego Subregionu Północnego.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym nie wykorzystano żadnych środków finansowych z zaplanowanych w kwocie 965,92 zł.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym wydatki zostały wykonane w wysokości 81.974,76 zł co stanowi 98,72% planowanych w wysokości 83.036,68 zł wydatków. Wydatki te w kwocie:

- 65.638,08 zł dotyczyły realizowanego w gminie Miedźno programu nauki pływania dla uczniów szkół podstawowych,

- 16.336,68 zł dotyczyły składek członkowskich Stowarzyszenia „Razem na Wyżyny”, Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej, oraz Stowarzyszenia ds. Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego Subregionu Północnego.

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

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w 100% w kwocie 1.574,00 zł. Środki finansowe w ww. wysokości zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń i składek od nich naliczanych dla osób zajmujących się prowadzeniem aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 752 - Obrona narodowa

Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne

W rozdziale tym z zaplanowanych 800,00 zł nie wykorzystano do końca 2017 roku żadnej kwoty.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Środki finansowe w wysokości 159.645,44 zł, tj. 94,87% planowanej w wysokości 168.279,87 zł kwoty. Wydatki te dotyczyły:

- dotacji bieżących dla Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy Miedźno w wysokości 154.411,61 zł,
- zapłatę polisy NNW dla strażaków, usług telefonicznych, zużycia wody na potrzeby gaśnicze oraz zakup fachowych czasopism w kwocie 5.233,83 zł.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Z zaplanowanych w wysokości 3.447,49 zł wydatków bieżących w tym rozdziale wydatkowano 1.500,00 zł co stanowi 43,51% planu.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Kwota w wysokości 29.222,95 zł z zaplanowanych 45.000,00 zł została przeznaczona na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek krajowych zaciągniętych przez Gminę Miedźno.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

W uchwalonym budżecie gminy Miedźno na 2017 r. środki zabezpieczone jako rezerwa wynosiły 99.000,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące na dzień 31.12.2017 r. w dziale oświata i wychowanie wyniosły 8.436.267,85 zł, co stanowi 95,19% planowanych w wysokości 8.862.400,44 zł wydatków w tym dziale.

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 3.980.937,81 zł, co stanowi 96,83% zaplanowanych w wysokości 4.111.133,40 zł wydatków.

Wydatki te w kwocie:

- 3.088.485,24 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz składowych i stanowiły 97,99% zaplanowanych w kwocie 3.151.989,84 zł,
- 717.409,20 zł dotyczyły wydatków statutowych związanych z zakupem materiałów i wyposażenia i stanowiły 92,75% z zaplanowanych w wysokości 773.451,94 zł,
- 175.043,37 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych w formie dodatku wiejskiego i stanowiły 94,27% planowanych w wysokości 185.691,62 zł wydatków.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 1.383.852,92 zł, co stanowi 94,05% zaplanowanych w wysokości 1.471.404,00 zł wydatków.

Wydatki te w kwocie:

- 1.089.622,42 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz składowych i stanowiły 98,86% zaplanowanych w kwocie 1.102.154,00 zł wydatków bieżących,
- 240.927,07 zł dotyczyły bieżących wydatków rzeczowych i stanowiły 76,59% zaplanowanych w kwocie 314.552,00 zł wydatków bieżących,
- 53.303,43 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych w formie dodatku wiejskiego i stanowiły 97,45% planowanych w wysokości 54.698,00zł wydatków bieżących.

Rozdział 80110 - Gimnazja

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 1.647.940,13 zł, co stanowi 95,09% zaplanowanych w wysokości 1.733.109,24 zł wydatków. Wydatki te w kwocie:

- 1.403.814,76 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz składowych i stanowiły 96,63% zaplanowanych w kwocie 1.452.707,00 zł,
- 75.683,84 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych w formie dodatku wiejskiego i stanowiły 90,74% planowanych w wysokości 83.410,00 zł wydatków,
- 168.441,53 zł dotyczyły bieżących wydatków rzeczowych i stanowiły 85,51% zaplanowanych w kwocie 196.992,24 zł wydatków.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 232.406,71 zł, co stanowi 83,88% zaplanowanych w wysokości 277.082,80 zł wydatków i były to jedynie wydatki rzeczowe.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 5.550,00 zł, co stanowi 14,05% zaplanowanych w wysokości 39.488,00 zł wydatków.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Wydatki bieżące w tym rozdziale wyniosły 568.700,79 zł, co stanowi 93,40% zaplanowanych w wysokości 608.865,00 zł wydatków. Wydatki te w kwocie:

- 352.691,18 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz składowych i stanowiły 96,10% zaplanowanych w kwocie 367.016,00 zł,

- 825,02 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych w formie dodatku wiejskiego i stanowiły 58,93% planowanych w wysokości 1.400,00 zł wydatków,
- 215.184,59 zł dotyczyły bieżących wydatków rzeczowych i stanowiły 89,49% zaplanowanych w kwocie 240.449,00 zł wydatków.

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

Wydatki bieżące w tym rozdziale wykonano w kwocie 616.879,49 zł co stanowi 99,29% zaplanowanej w wysokości 621.318,00 kwoty wydatków. Wydatki te w kwocie:

- 555.082,49 zł dotyczyły wynagrodzeń oraz składowych i stanowiły 99,21% zaplanowanych w kwocie 559.521,00 zł,
- 30.887,00 zł dotyczyły świadczeń dla osób fizycznych w formie dodatku wiejskiego, które wykonano w 100%,
- 30.910,00 zł dotyczyły bieżących wydatków rzeczowych, które wykonano również w 100%.

Wykres nr 6. Wykonanie planu wydatków bieżących budżetu jednostek oświatowych

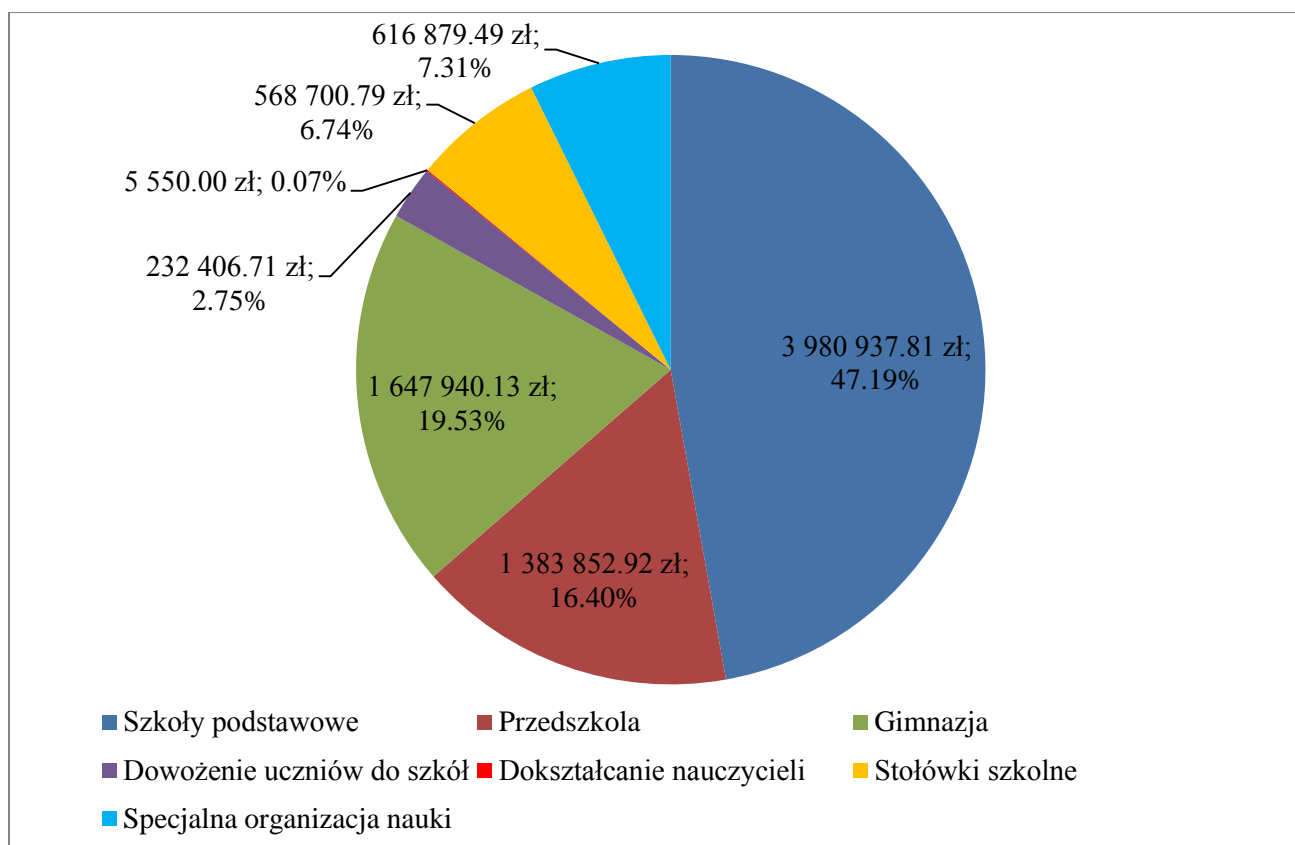


Tabela nr 12. Wykonanie planu wydatków budżetowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Mokrej

Treść	Wydatki (w zł)
1	2
Wynagrodzenia i pochodne:	733 429,77
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	32 664,07
Wynagrodzenia według kalkulacji	511 907,84
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 645,16

Składki ZUS	98 297,12
Fundusz Pracy	11 006,58
Odpis na ZFŚS	38 909,00
Wydatki rzeczowe:	
Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	38 240,62
- artykuły biurowe	773,01
- artykuły remontowe	1 197,78
- opał	26 362,84
prasa i materiały szkoleniowe	446,15
- środki czystości	2 215,20
- wyposażenie	6 450,47
- pozostałe	795,17
Zakup środków żywnościowych	7 923,71
Zakup pomocy naukowych	6 355,11
Zakup energii	11 815,95
Zakup usług pozostałych, w tym:	7 336,36
- wywóz nieczystości	2 213,01
- oprogramowanie	1 319,00
- opłaty pocztowe	90,82
przeeglądy techniczne	2 042,72
- abonament RTV	245,15
pozostałe usługi	1 425,66
zakup usług remontowych	15 000,00
zakup usług zdrowotnych	180,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	3 965,54
Ubezpieczenie majątku	157,00
Szkolenie pracowników	1 049,00
Razem	825 453,06

Tabela nr 13. Wykonanie planu wydatków budżetowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Miedźnie

Treść	Wydatki (w zł)
1	2
Wynagrodzenia i pochodne:	4 331 985,49
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	194 624,40
Wynagrodzenia według kalkulacji	3 044 227,63
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	237 297,91
Składki ZUS	570 200,62
Fundusz Pracy	72 567,21
Odpis na ZFŚS	213 067,72
Wydatki rzeczowe:	579 949,69
Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	153 275,44

- artykuły biurowe	10 715,32
- artykuły remontowe	9 765,22
- opał	92 005,27
prasa i materiały szkoleniowe	1 327,02
- środki czystości	7 087,26
- wyposażenie	15 730,66
- pozostałe	16 644,69
Zakup pomocy naukowych	102 476,67
Zakup środków żywnościowych	125 954,60
Zakup usług remontowych	25 073,30
Zakup usług zdrowotnych	883,00
Zakup energii	42 101,27
Zakup usług pozostałych, w tym:	79 967,85
- przeglądy techniczne	13 488,18
- przewóz uczniów	3 420,41
wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków	24 556,82
abonament RTV	490,30
- oprogramowanie	7 664,80
zajęcia dodatkowe	12 960,00
Kursy i szkolenia	4 200,00
- opłaty pocztowe	310,74
- pozostałe usługi	12 876,60
Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	3 497,38
Delegacje	1 086,00
Ubezpieczenie sprzętu	1 487,00
Opłata za korzystanie ze środowiska	30 999,16
pozostałe	6 015,22
Szkolenie pracowników	7 132,80
Razem	4 911 935,18

Tabela nr 14. Wykonanie planu wydatków budżetowych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ostrowach nad Okszą

Treść	Wydatki (w zł)
1	2
Wynagrodzenia i pochodne:	2 250 908,27
Dodatek wiejski i mieszkaniowy	108 453,19
Wynagrodzenia według kalkulacji	1 567 184,89
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 748,10
Składki ZUS	303 342,73
Fundusz Pracy	34 090,64
Odpis na ZFŚS	109 088,72
Wydatki rzeczowe	283 255,95

Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	114 358,00
- akcesoria komputerowe, tonery	970,50
- artykuły biurowe	2 367,25
- artykuły remontowe	11 917,26
- opał	59 852,18
- prasa i materiały szkoleniowe	442,67
- środki czystości	5 144,28
- wyposażenie	27 414,67
- pozostałe	6 249,19
Zakup energii	14 052,99
Zakup usług remontowych	9 700,90
Zakup środków żywnościowych	53 193,00
Zakup pomocy dydaktycznych	38 706,12
Zakup usług zdrowotnych	800,00
Zakup usług pozostałych, w tym:	28 972,71
odprowadzenie ścieków wywóz nieczystości	9 530,65
- przeglądy techniczne	2 587,92
- przewóz uczniów	6 020,00
- oprogramowanie	2 930,50
abonament RTV	245,15
zajęcia dodatkowe dla uczniów	4 230,00
- opłaty pocztowe	11,38
- pozostałe usługi	3 417,11
Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej	1 865,20
Delegacje	274,80
Ubezpieczenia majątkowe	694,41
Szkolenia pracowników	4 234,82
Opłata za korzystanie ze środowiska	16 403,00
Razem	2 534 164,22

Wydzielony rachunek dochodów własnych

Szczegółowe wykonanie dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów własnych przedstawiają poniższe tabele:

Tabela nr 15. Wykonanie planu dochodów jednostek oświatowych za 2017 rok wydzielonego rachunku dochodów własnych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	%
801	80110	0750	Wynajem sali gimnastycznej	5 000,00	5 000,00	875,00	17,50
801	80148	0830	Żywnienie uczniów	49 990,00	49 990,00	24 278,00	48,57
Razem:				54 990,00	54 990,00	25 153,00	45,74

Tabela nr 16. Wykonanie planu wydatków jednostek oświatowych za 2017 rok wydzielonego rachunku dochodów własnych

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan z uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie	%
801	80110	2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	875,00	-
801	80110	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
801	80110	4240	Zakup pomocy dydaktycznych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
801	80148	2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	1 814,01	-
801	80148	4220	Zakup środków żywności	49 990,00	49 990,00	22 463,99	44,94
Razem:				54 990,00	54 990,00	25 153,00	45,74

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

W 2017 roku z zaplanowanych w wysokości 7.000,00 zł wydatków wykonano 120,00 zł co stanowi 1,71% założonego planu. Środki zrealizowano na dofinansowanie działań związanych z pomocą terapeutyczną i poradnictwem dla osób uzależnionych od narkotyków i innych środków psychoaktywnych.

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

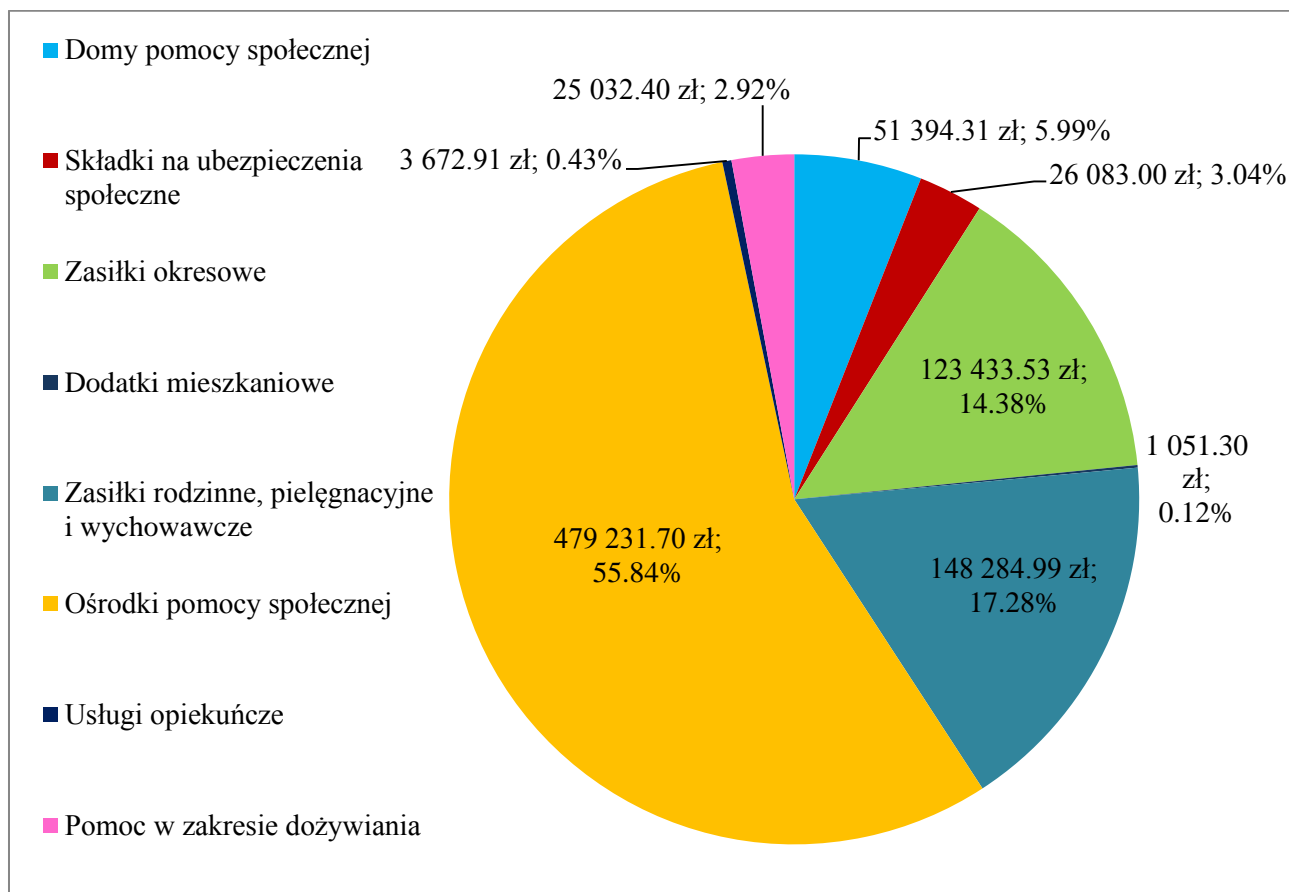
Wydatki w tym rozdziale wyniosły 78.945,99 zł, co stanowi 73,10% zaplanowanych w wysokości 108.000,00 zł wydatków. W ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii realizowane były następujące zadania:

- programy edukacyjne i profilaktyczne dla dzieci i młodzieży oraz szkolenia podnoszące kwalifikacje nauczycieli, wychowawców i rodziców w przedszkolach i szkołach,
- poradnictwo i pomoc terapeutyczna dla osób uzależnionych i współuzależnionych od alkoholu i innych środków psychoaktywnych,
- poradnictwo w zakresie pomocy w rozwiązywaniu problemów alkoholowych,
- współfinansowanie imprez oraz wycieczek integracyjnych związanych z profilaktyką oraz zwalczaniem alkoholizmu.

Dział 852 - Pomoc społeczna

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 858.184,14 zł, co stanowi 77,45% założonego w wysokości 1.108.046,75 zł planu na 2017 rok.

Wykres nr 7. Graficzne ujęcie wykonanych dochodów bieżących w dziale pomoc społeczna



Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 51.394,31 zł, co stanowi 31,28% planowanej w wysokości 164.280,00 zł kwoty wydatków bieżących ogółem.

Zadaniem domów pomocy społecznej jest zapewnienie, organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych osobom wymagającym całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, które nie mogą samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu. W 2017 roku na ten cel wykorzystano kwotę 51.394,31 zł i dotyczyło to pobytu w DPS pięciu podopiecznych z terenu gminy Miedźno.

Rozdział 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

W rozdziale tym wydatki wykonano w kwocie 26.083,00 zł, co stanowi 88,43% planowanej w wysokości 29.495,00 zł kwoty wydatków bieżących.

Ww. środki zostały przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym osób pobierających zasiłki stałe, zasiłki dla opiekunów oraz świadczenia rodzinne z pomocy społecznej. Opłacono składki zdrowotne za 6 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, co uczyniło 73 świadczenia oraz za 4 osoby pobierające zasiłek dla opiekunów (44 świadczenia) i za 6 osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy, co uczyniło 58 świadczeń. Opłacono składki zdrowotne za 25 osób, co uczyniło 245 świadczeń.

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Pomoc najslabszym ekonomicznie osobom i ich rodzinom odbywa się w formie wypłaty zasiłków celowych, okresowych oraz opłaty składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby, które muszą zrezygnować z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej opieki nad długotrwale i ciężko chorym członkiem rodziny. Na ten cel wykorzystano kwotę w łącznej wysokości 123.433,53 zł, tj. 68,57% planowanej w wysokości 180.024,00 kwoty. W ramach zadań zleconych w rozdziale tym zasiłki okresowe wypłacono 8 rodzinom (28 świadczeń) na kwotę 7.524,00 zł. W ramach zadań własnych wypłacono:

- zasiłki okresowe na kwotę 2.423,66 zł,
- zasiłki celowe na kwotę 48.573,81 zł,
- schronienie (stowarzyszenie Agape, Caritas) dla 5 osób na kwotę 33.348,00 zł, co uczyniło 13 świadczeń,
- zasiłki jednorazowe – wkład własny do projektu unijnego 21.500,00 zł.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe

Dodatki mieszkaniowe są świadczeniem pieniężnym mającym na celu dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego wówczas, gdy najemca lub właściciel nie mogą samodzielnie pokryć wydatków na jego utrzymanie. Świadczenie to przyznawane jest na indywidualny wniosek osoby zainteresowanej i przysługuje lokatorom mieszkań komunalnych. Na wypłatę tych świadczeń wykorzystano kwotę 1.051,30 zł, tj. 26,28% planu, który wyniósł za 2017 rok 4.000,00 zł.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

W ramach tego rozdziału wydatkowano 148.284,99 zł, co stanowi 96,17% realizacji planu, który zakładał ich wysokość na poziomie 154.193,00 zł. Powyższe środki finansowe zostały przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych. Zasiłki stałe są formą pieniężnego świadczenia z pomocy społecznej, skierowaną do osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli ich dochód jest niższy od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie lub na osobę samotnie gospodarującą. Wydatki w tym rozdziale związane były z wypłatą zasiłków stałych. Zasiłki wypłacono 28 osobom, co uczyniło 283 świadczenia.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

Na pokrycie kosztów funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miedźnie (GOPS), który zajmuje się zapewnieniem prawidłowej realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej, przeznaczono kwotę 479.231,70 zł, tj. 89,74% planowanej w wysokości 534.027,75 zł kwoty. Koszty utrzymania ośrodka pomocy społecznej obejmują wydatki na:

- finansowanie wynagrodzeń z pochodnymi na kwotę 374.519,31 zł,
- pozostałe paragrafy wydatków bieżących takie jak usługi obce (np. poczta), usługi zdrowotne, podróże służbowe, zakup materiałów biurowych, na kwotę 73.536,62 zł,
- programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 31.175,77 zł.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W tym rozdziale wydatki bieżące zrealizowano w 27,78% w kwocie 3.672,91 zł z zaplanowanych 13.220,00 zł. Wydatki poniesiono na wynagrodzenia dla opiekuna środowiskowego.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 25.032,40 zł, co stanowi 86,90% planowanej w wysokości 28.807,00 zł kwoty. Powyższe środki wykorzystano na realizację zadań

związanych z wieloletnim programem realizowanym przez GOPS „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” dla rodzin, których dochód nie przekracza 150% kryterium dochodowego zgodnego z ustawą o pomocy społecznej. W 2017 roku pomocą w ramach programu objęto 67 dzieci, z czego zostały opłacone obiady, łącznie więc wydano 8741 posiłków.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 190.632,96 zł, co stanowi 82,80% zaplanowanej w wysokości 230.242,00 zł kwoty.

Rozdział 85401 - Świetlice szkolne

Kwotę 147.819,56 zł, co stanowi 99,60% założonego w wysokości 148.411,00 zł planu przeznaczono na pokrycie funkcjonowania świetlic szkolnych, zapewniających dzieciom uczęszczającym do szkół podstawowych i podstawowych specjalnych opiekę po zakończeniu zajęć lekcyjnych do momentu opuszczenia przez dziecko szkoły.

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Udzielanie pomocy materialnej dla uczniów ma na celu wspieranie uzdolnionych uczniów szkół poprzez stypendia motywacyjne oraz wyrównywanie szans edukacyjnych dzięki stypendiom socjalnym i zasiłkom szkolnym. Na pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów o charakterze motywacyjnym, socjalnym i zasiłków szkolnych wydatkowano 38.813,40 zł, tj. 49,87% planu.

Rozdział 85495 - Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki w kwocie 4.000,00 zł, co stanowi 100% założonego planu.

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w kwocie 7.851.012,98 zł, co stanowi 99,22% zaplanowanej w wysokości 7.912.391,00 zł kwoty.

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

W rozdziale tym w 2017 roku wykonano wydatki w wysokości 5.474.431,40 zł, co stanowi 99,24% zaplanowanej w wysokości 5.516.142,00 zł kwoty. W ramach tego rozdziału wypłacono 10814 świadczeń. Poniesiono również wydatki na obsługę w wysokości 82.579,50 zł (w tym na wynagrodzenia 63.890,00 zł).

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W rozdziale tym wykonano wydatki bieżące w wysokości 2.375.690,42 zł co stanowi 99,39% zaplanowanej w wysokości 2.390.169,00 zł kwoty. W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

- świadczenia rodzinne

Wypłacono 12722 świadczenia z zakresu świadczeń rodzinnych. Opłacono składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za 16 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (176 składek).

- fundusz alimentacyjny

Wypłacono 206 świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

- zasiłek dla opiekuna

Wypłacono zasiłki dla opiekuna 12 osobom (114 świadczeń).

Rozdział 85503 – Karta dużej rodziny

W 2017 roku założono 7 kart dużej rodziny. Wydatki z tego tytułu wyniosły 80,00 zł i zostały zrealizowane w 100%.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

W 2017 roku współfinansowano koszty opieki za 1 dziecko przebywające w rodzinie zastępczej. Wydatkowano 811,16 zł z zaplanowanej w wysokości 6.000,00 zł kwoty, co stanowi 13,52%.

Dział - 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział - 90002 Gospodarka odpadami

Na zadania z zakresu gospodarki odpadami wydatkowano łącznie 553.138,69 zł, tj. 79,59% planu, który na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniósł 695.000,00 zł. Wydatki bieżące w tym rozdziale zostały poniesione na realizację zadań bieżących związanych z systemem gospodarowania odpadami na terenie gminy.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w wysokości 332.993,01 zł, co stanowi 65,19% zaplanowanej w wysokości 510.799,20 zł kwoty ogółem w tym rozdziale. Powyższe środki zostały przeznaczone na pokrycie kosztów konserwacji i eksploatacji urządzeń oświetlenia ulicznego oraz na zakup energii elektrycznej niezbędnej do oświetlenia ulic na terenie gminy Miedźno.

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków za korzystanie ze środowiska

W tym rozdziale na dzień 31 grudnia 2017 r. z zaplanowanej kwoty w wysokości 10.000,00 zł wydatkowana została kwota 1.004,00 zł co stanowi 10,04% planowanej kwoty wydatków.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w wysokości 474.106,50 zł, co stanowi 64,41% zaplanowanej w wysokości 736.056,54 zł kwoty.

Wydatki dotyczyły między innymi zapłaty za energię elektryczną dla budynków komunalnych, zapłaty za zimowe utrzymanie dróg gminnych, zakupu opału do budynków komunalnych, zakupu artykułów związanych z bieżącym utrzymaniem dróg, wydatki związane z obsługą, naprawami i konserwacją samochodu służbowego, wydatki poniesione na odłowienie bezpańskich psów oraz wydatki poniesione na odbiór odpadów z budynków komunalnych.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w tym dziale wyniosły 757.562,35 zł, co stanowiło 98,73% planowanej w wysokości 767.289,80 zł kwoty wydatków. Z budżetu gminy udzielono dotacji w kwocie 640.789,00 zł dla Gminnego Ośrodka Kultury oraz dla Biblioteki. Pozostałe wydatki dotyczyły wypłaty wynagrodzeń, zakupu materiałów i usług oraz dotacji dla OSP dotyczącej nauki gry na instrumentach muzycznych.

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Z budżetu gminy, w formie dotacji podmiotowych, przekazano środki finansowe w wysokości 497.739,00 zł, tj. w 100% założonego planu, które zostały wydatkowane na bieżącą działalność instytucji kultury, tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Miedźnie. Instytucja ta oferuje społeczności lokalnej, w szczególności najmłodszym mieszkańcom naszej gminy, różnorodne projekty w obszarze sztuki profesjonalnej i amatorskiej oraz edukacji kulturalnej.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Zadaniem gminnych bibliotek jest gromadzenie, udostępnianie i zabezpieczenie zbiorów bibliotecznych oraz nowości książkowych. Na działalność bieżącą tej jednostki przekazano dotacje podmiotowe w wysokości 143.050,00 zł, tj. 100% planu.

Rozdział 92195 - Pozostała działalność

Pozostała działalność obejmuje wsparcie różnych projektów, inicjatyw i przedsięwzięć w zakresie kultury. W ramach wydatkowanej kwoty 116.773,35 zł, tj. 92,31% planu udzielono wsparcia finansowego dla m.in. organizacji pozarządowych, fundacji, stowarzyszeń działających w sferze kultury. Powyższe środki finansowe przeznaczono również na realizację pozostałych różnorodnych projektów, inicjatyw i przedsięwzięć w zakresie kultury.

Dział 926 - Kultura fizyczna

W dziale tym wydatki bieżące wykonano w wysokości 198.860,20 zł, co stanowi 93,83% zaplanowanej w wysokości 211.934,52 zł kwoty ogółem.

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

W rozdziale tym wydatki bieżące wykonano w wysokości 14.575,68 zł, co stanowi 52,71% zaplanowanej w wysokości 27.650,00 zł kwoty. W rozdziale tym wydatki dotyczyły opłat za energię elektryczną obiektów sportowych na terenie gminy Miedźno czyli Orlika, hali sportowej w Ostrowach nad Okszą, budynku sportowego w Miedźnie, odbioru nieczystości płynnych z budynku sportowego w Miedźnie, regeneracją sztucznej nawierzchni boiska Orlik oraz wydatków związanych z rozdysponowaniem przez rady sołectek pieniędzy z funduszu sołectkiego.

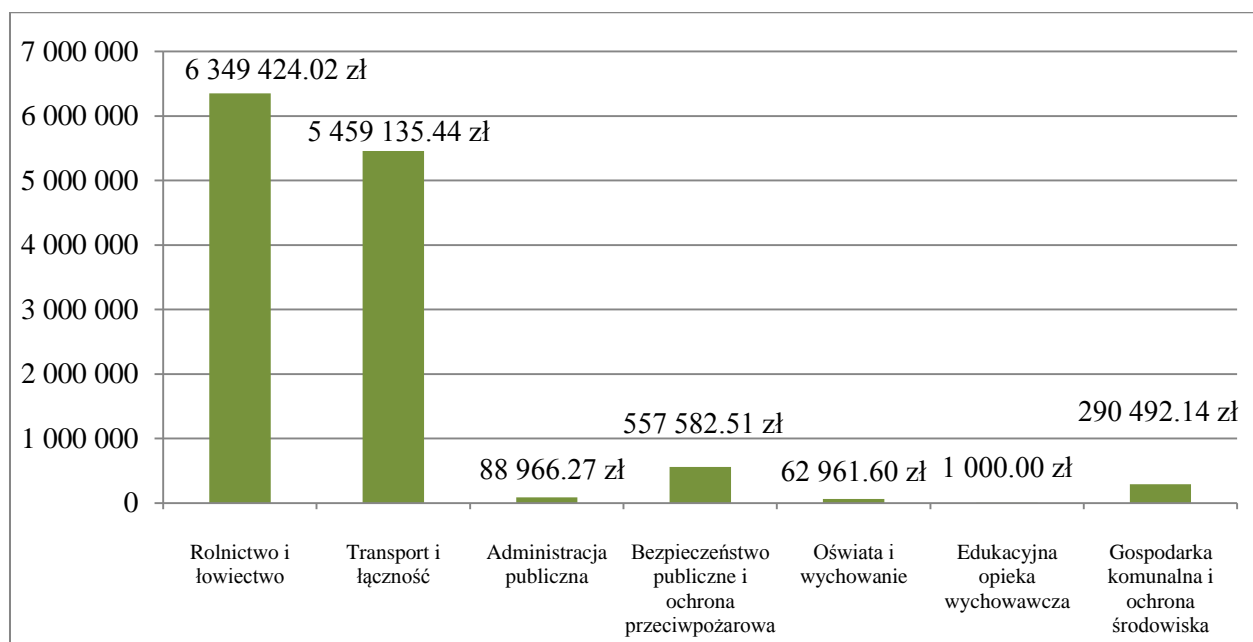
Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki bieżące wykonano w 100,00% w kwocie 184.284,52 zł. Środki te wydatkowano w formie dotacji na zadania bieżące. Wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczyły dotacji dla stowarzyszeń związanych z krzewieniem kultury fizycznej i sportu. Dotacje zostały przekazane poprzez zorganizowanie otwartego konkursu ofert i podpisaniu umów na zadania publiczne z dziedziny krzewienia kultury fizycznej i sportu następującym jednostkom, w nw. kwotach:

- 59.250,00 zł – Ludowemu Klubowi Sportowemu „NAPRZÓD” Ostrowy,
- 43.500,00 zł – Uczniowskiemu Klubowi Sportowemu „TYTAN”,
- 81.534,52 zł – Klubowi Sportowemu „GROM” Miedźno.

3.2. Wykonanie planu wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej

Wykres nr 8. Wykonanie wydatków majątkowych według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej



Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Środki finansowe w tym dziale zaplanowano w kwocie 6.656.799,72 zł. z czego wykonano 6.349.424,02 zł. co stanowi 95,38 % realizacji planu. Środki w wysokości 6.258.568,43 zł przeznaczono na sfinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ostrowy nad Okszą. Inwestycja została wykonana w dwóch etapach i zakończona protokołem odbioru robót z dnia 14 grudnia 2017 r. Pozostałe wydatki zostały poniesione na opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Izbiska oraz dokumentacji projektowej związanej z planowaną budową sieci wodociągowych w ulicy łąkowej w Miedźnie oraz w miejscowości Mokra.

Dział 600 - Transport i łączność

Środki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 6.714.559,88 zł z czego wykonano 5.459.135,44 zł, co stanowi 81,30% realizacji planu wydatków. Zrealizowane wydatki kwocie 2 000 000,00 zł. dotyczyły dotacji dla powiatu kłobuckiego na realizację budowy chodników przy drogach powiatowych. Wydatki majątkowe w kwocie 1.944 685,28zł. dotyczyły budowy chodników przy drogach powiatowych w miejscowościach Miedźno i Ostrowy nad Okszą. Wydatki w wysokości 55.000,00 zł. dotyczą dotacji dla powiatu kłobuckiego w związku z umacnianiem i poszerzaniem jezdni na drodze powiatowej w miejscowości Mokra. Kwota 1.944 685,28zł obejmuje również ustalone przez Radę Gminy Miedźno wydatki niewygasające z rokiem budżetowym w wysokości 990.939,13 zł. związane z inwestycją budowy chodnika przy ulicy Wyzwolenia w Miedźnie. W 2017 r. zakończona została budowa ulicy Kasztanowej w Ostrowach nad Okszą. Wydatki na ten cel wyniosły 884.926,08 zł. Przy współudziale środków finansowych z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych wykonana została droga z miejscowości Miedźno do miejscowości Kołaczkowice Duże. Koszt inwestycji 563.104,50 zł. Wydatki w kwocie 66.419,58 zł. dotyczyły m.in. opracowania dokumentacji projektowej dla ulicy Orzeszkowej, św. Jadwigi oraz ulicy Ogrodowej w Miedźnie oraz wynagrodzenie inwestora zastępczego dla przebudowy ulicy Kasztanowej w Ostrowach nad Okszą.

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki majątkowe w tym dziale wykonane zostały w kwocie 88.966,27 zł, co stanowi 65,90% zakładanej w wysokości 135.000,00 zł planowanej kwoty wydatków majątkowych. Wykonane wydatki dotyczyły zakupu sprzętu związanego z budową zintegrowanego systemu informacji przestrzennej powiatu kłobuckiego w wysokości 8.437,81 zł. Kwota 20.295,00 zł. dotyczyła wydatków związanych z przebudową instalacji elektrycznej w urzędzie gminy umożliwiającej podłączenie generatora prądu. W 2017 r. wykonane zostały również wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 60.233,46 zł. W kwocie tej mieściły się wydatki na zakup i montaż monitoringu w urzędzie gminy oraz na terenie PSZOK, zakup dostawę, wdrożenie i instalację systemu FINN oraz systemu obsługi kasy fiskalnej.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zrealizowano wydatki w kwocie 557.582,51 zł co stanowi 99,99% założonego w wysokości 557.652,51 zł planu wydatków majątkowych. Z zaplanowanych środków dokonano m.in. zakupu kamery termowizyjnej na potrzeby OSP Miedźno w kwocie 7.652,51 zł, kwotę w wysokości 549.930,00 przeznaczono w formie dotacji na zakup samochodu pożarniczego na potrzeby OSP w Ostrowach nad Okszą.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w tym dziale wykonane zostały w kwocie 62.961,60 zł, co stanowi 29,14% zakładanej w wysokości 216.096,94 zł planowanej kwoty wydatków majątkowych. Kwota 33.994,34 zł dotyczyły opracowania dokumentacji projektowej dla przebudowy gminnego przedszkola w Ostrowach nad Okszą, opracowania dokumentacji aplikacyjnej w ramach RPOWSL na lata 2014-2020 oraz dokumentacji przetargowej dla opisywanego wyżej zadania. W ramach zakupów inwestycyjnych związanych z projektem „Aktywna Tablica” zakupiono na potrzeby jednostek oświatowych w gminie Miedźno sprzęt elektroniczny na ogólną kwotę 28.967,26 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowaną kwotę wydatków majątkowych w tym dziale w kwocie 4.000,00 zł zrealizowano w 25%, tj. w kwocie 1.000,00 zł na dofinansowanie w formie dotacji budowy podjazdu dla osób niepełnosprawnych w budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej w Dankowicach Drugich.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w tym dziale wykonane zostały w kwocie 290.492,14 zł, co stanowi 27,27% zakładanej w wysokości 1 065.402,66 zł kwoty wydatków majątkowych. W ramach ww. kwoty udzielono dotacji do przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy Miedźno w 50% ale nie więcej niż 3.000,00 zł w łącznej kwocie 31.788,75 zł. Środki w wysokości 31 980,00 zł wydatkowano na opracowanie dokumentacji projektowej na potrzeby OREW w Kołaczkowicach Dużych, kwota 100.359,90 zł dotyczy prac związanych z zagospodarowaniem placu komunalnego w miejscowości Borowa oraz wykonanie audytu energetycznego oraz inwentaryzacji budynku zespołu szkolno- przedszkolnego w Mokrej. Kwota 51.315,48 zł dotyczy wykonania dokumentacji projektowej i aplikacyjnej do pozyskania środków unijnych dla zadań związanych z efektywnością energetyczną dla budynków komunalnych oraz budową placów zabaw i zewnętrznych siłowni w gminie Miedźno. W 2017 roku w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano zakupów inwestycyjnych na kwotę 75.048,00 zł. Wydatki te dotyczyły między innymi zakupu generatora prądu na potrzeby urzędu gminy, przyczepki do przewozu generatora oraz kotła grzewczego dla budynku komunalnego w Izbiskach.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki majątkowe w tym dziale dotyczyły w wysokości 54 300,00 zł. dotacji dla LKS Ostrowy nad Oksza na termomodernizację budynku zaplecza sportowego na terenie kompleksu sportowego LKS Ostrowy nad Okszą.

3.3. Środki na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2017 rok

Tabela nr 17. Wykonanie planu środków funduszu sołeckiego z podziałem na poszczególne sołectwa Gminy Miedźno za 2017 rok

Nazwa sołectwa	Treść zadania	Kwota (w złotych)	Klasyfikacja	
			Dział	Rozdz.
1	2	3	4	5
Dębiniec	Dofinansowanie do wytyczenia ul. Kasztanowej	9 852,82	600	60016
	Dofinansowanie Klubu Sportowego "GROM" Miedźno	1 000,00	926	92605
	Dofinansowanie Koła Gospodyń Wiejskich w Miedźnie	1 000,00	921	92195
	Dofinansowanie orkiestry przy OSP Miedźno	1 500,00	921	92195
	Razem:	13 352,82		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	3 500,00		
Borowa	Zakup strojów z przeznaczeniem do wykorzystania na uroczystościach gminnych	2 000,00	921	92195
	Dofinansowanie OSP Borowa	420,46	754	75412
	Zagospodarowanie terenu placu szkoły w Borowej	16 000,00	900	90095
	Razem	18 420,46		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	18 401,79		
Izbiska	Organizacja Dnia Kobiet	750,00	921	92195
	Organizacja Dnia Dziecka oraz Mikołaja dla dzieci	870,95	921	92195
	Utrzymanie boiska	1 000,00	926	92601
	Utrzymanie, doposażenie i modernizacja świetlicy	1 000,00	900	90095
	Budowa siłowni zewnętrznej na placu przy świetlicy	10 000,00	900	90095
	Razem	13 620,95		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	3 476,44		
Władysławów	Wsparcie OSP Władysławów (drobne naprawy, remont strażnicy)	2 400,00	754	75412
	Wyposażenie świetlicy wiejskiej we Władysławowie (pomoce dydaktyczne, sprzęt AGD)	7 956,54	900	90095
	Dofinansowanie orkiestry dętej w Miedźnie	400,00	921	92195
	Wsparcie Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Wsi Władysławów (zorganizowanie Mikołaja dla dzieci)	1 500,00	921	92195
	Organizacja Dnia Matki	1 500,00	921	92195
	Wsparcie dla Koła Gospodyń Wiejskich we Władysławowie (organizacja spotkania integracyjnego)	1 500,00	921	92195
	Razem	15 256,54		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	14 619,40		
Kołaczkowice Małe	Zakup barierek	1 750,00	900	90095
	Zakup 2 szt. Tablic ogłoszeń	300,00	900	90095
	Powitanie lata - spotkanie integracyjne mieszkańców sołectwa	1 000,00	921	92195
	Organizacja Dnia Kobiet	900,00	921	92195
	Dofinansowanie zakupu drzwi OSP Kołaczkowice Duże	3 000,00	754	75412
	Dofinansowanie Klubu Sportowego "GROM" Miedźno	534,52	926	92605
	Dofinansowanie orkiestry przy OSP Miedźno	300,00	921	92195

	Czyszczenie rowów przy lesie i wykaszanie poboczy	1 600,00	600	60016
	Razem	9 384,52		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	5 734,52		
Mokra	Dofinansowanie docieplenia budynku szkoły w Mokrej	14 000,00	900	90095
	Dofinansowanie Koła Gospodyń Wiejskich w Mokrej	5 000,00	921	92195
		1 000,00	754	75412
	Dofinansowanie UKS "Tytan" Ostrowy	1 000,00	926	92605
	Dofinansowanie Klubu Sportowego "GROM" Miedźno	500,00	926	92605
	Dofinansowanie Ochotniczej Straży Pożarnej w Mokrej	4 991,15	754	75412
	Razem	26 491,15		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	26 485,10		
Ostrowy	Dofinansowanie UKS "Tytan" Ostrowy	3 500,00	926	92605
	Dofinansowanie LKS "Naprzód" Ostrowy	3 500,00	926	92605
	Dofinansowanie orkiestry OSP Ostrowy (zakup instrumentów)	4 000,00	921	92195
	dofinansowanie OSP Ostrowy (remont i wyposażenie kuchni)	5 000,00	754	75412
	Dofinansowanie Chóru Parafialnego	1 000,00	921	92195
	Dofinansowanie Działalności Stowarzyszenia Kreatywnych Kobiet	2 000,00	921	92195
	Dofinansowanie działalności Koła Emerytów	600,00	921	92195
	Budowa krzyża w Mazówkach	2 000,00	750	75072
	Dofinansowanie do rehabilitacji mieszkańca sołectwa Ostrowy	1 000,00	852	85214
	Dożynki, festyn	4 212,90	921	92195
	Razem	26 812,90		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	24 145,50		
Wapiennik	Dofinansowanie orkiestry przy OSP Miedźno	1 000,00	921	92195
	Dofinansowanie Klubu Sportowego "GROM" Miedźno	500,00	926	92605
	Spotkanie integracyjne mieszkańców z okazji Dnia Lata	1 000,00	921	92195
	Dofinansowanie do zakupu lamp oświetlenia ulicznego	10 799,20	900	90015
	Razem	13 299,20		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	2 500,00		
Kołaczkowice Duże	Spotkanie integracyjne z okazji Dnia Kobiet	1 500,00	921	92195
	Spotkanie integracyjne z okazji Powitania Lata	1 000,00	921	92195
	Dofinansowanie orkiestry przy OSP Miedźno	300,00	921	92195
	Dofinansowanie Klubu Sportowego "GROM" Miedźno	400,00	926	92605
	Doposażenie świetlicy młodzieżowej (zakup stolików, doposażenie kuchni)	4 255,20	900	90095
	Dofinansowanie OSP Kołaczkowice Duże (wymiana drzwi wejściowych, doposażenie kuchni)	10 000,00	754	75412
	Razem	17 455,20		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	17 247,58		
Miedźno	Dofinansowanie Koła Gospodyń Wiejskich w Miedźnie	2 812,90	921	92195
	Dofinansowanie Orkiestry Dętej Miedźno	12 000,00	921	92195
	Dofinansowanie Klubu Sportowego "GROM" Miedźno	12 000,00	926	92605
	Razem	26 812,90		
	Wykonanie na dzień 31.12.2017 r.	26 812,90		
Łączna kwota ww. zadań		180 906,64		
Wykonanie na dzień 31.12.2017 r. razem:		142 923,23		

3.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 5 i 6 ustawy o finansach publicznych

W 2017 roku w gminie Miedźno realizowano projekty z udziałem środków unijnych i tak:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ostrowy nad Okszą. Wydatki z tego tytułu wyniosły 6.258.568,43 zł,
- Budowa ul. Kasztanowej w Ostrowach nad Okszą. Do 31 grudnia 2017 r. wydano kwotę 884.926,08 zł,
- Budowa Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Kłobuckiego. Wydatki dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego i wyniosły 8.437,81 zł,
- Rozbudowa Gminnego Przedszkola w Ostrowach nad Okszą. Na okres sprawozdawczy wydatkowano 33.994,34 zł,
- Realizując program „Aktywna Integracja Powiatu Kłobuckiego” wydane zostały środki finansowe w wysokości 52.675,77 zł,
- Budowa placów zabaw oraz zewnętrznych siłowni w gminie Miedźno. W pierwszym półroczu 2017 r. wydano na ten cel 8.610,00 zł,
- Wymiana źródła ciepła w szkole podstawowej w Miedźnie oraz termomodernizacja budynku szkoły a także budowa paneli fotowoltaicznych na budynkach komunalnych w gminie Miedźno. Na dzień 31 grudnia 2017 r. wydatkowano 42.705,48 zł.

3.5. Stopień zaawansowania programów wieloletnich

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedźno na lata 2017-2031 występują wyłączenia z art. 243 ust. 3 oraz 3a ustawy o finansach publicznych. Wyłączenia dotyczą pożyczki pomostowej jaką Gmina Miedźno zamierza zaciągnąć na wyprzedzające finansowanie inwestycji kanalizacyjnej w Ostrowach nad Okszą w kwocie 4.815.000,00 zł. W 2018 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miedźno na lata 2017-2031 w każdym roku, który obejmuje spełnia wskaźniki spłaty zadłużenia oraz wskaźnik zadłużenia co oznacza, że Gmina Miedźno posiada zdolność do zaciągania kredytów i pożyczek. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku budżetu oraz związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

Przedsięwzięcia wieloletnie zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 -2031 obejmowały:

- Projekt „Aktywna Integracja Powiatu Kłobuckiego” dwuletnie zadanie zakończone i rozliczone w roku 2017,
- Budowę Kanalizacji Sanitarnej w Izbiskach. Na dzień 31 grudnia złożony został wniosek aplikacyjny oraz przyznana pomoc finansowa w postaci dotacji z PROW. Rozpoczęta została również procedura przetargowa w celu wyłonienia wykonawcy.
- Budowę kanalizacji sanitarnej w Ostrowach nad Okszą. Inwestycja została w 100% zakończona. Gmina Miedźno wystąpiła z wnioskiem o płatność do RPO WSL na lata 2014-2020.
- Instalację tej inwestycji ogniw fotowoltaicznych dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Miedźno. Dla tej inwestycji opracowany i złożony został wniosek aplikacyjny w ramach RIT. Wniosek jest w trakcie rozpatrywania przez instytucję zarządzającą.
- Przebudowę Gminnego Przedszkola w Ostrowach nad Okszą. Dla tej inwestycji otrzymano dofinansowanie w ramach RIT. Została przeprowadzona procedura przetargowa oraz wyłoniony wykonawca. Termin zakończenia inwestycji wynikający z umowy z wykonawcą to lipiec 2018 r.
- Rozbudowę gminnej oczyszczalni ścieków w Ostrowach nad Okszą. Dla zadania tego została wykonana koncepcja przebudowy obejmująca dwa możliwe warianty przeprowadzenia tej inwestycji.

- Termomodernizację zespołu budynków szkoły podstawowej, gimnazjum i przedszkola w Miedźnie. Dla zadania tego została opracowana i złożona w RPO WSL dokumentacja aplikacyjna o dofinansowanie inwestycji. Na dzień sprawozdania wnioski jest w fazie rozpatrywania przez instytucję zarządzającą.
- Projekt pn. "Daj sobie szansę - uwolnij pasję!" przy współpracy Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności - Zrealizowanie potrzeb uczniów w zakresie doskonalenia znajomości języka angielskiego, zwiększenie motywacji do nauki oraz integracja uczniów. Projekt ten został zakończony i rozliczony na dzień 31 grudnia 2017.
- Budowę łącznika pomiędzy ulicami Jagiełły i Częstochowskiej w miejscowości Miedźno. Dla zadania tego została opracowana dokumentacja projektowa, przeprowadzona procedura przetargowa oraz wybrany wykonawca. Termin zakończenia inwestycji zgodnie z umową podpisaną z wykonawcą to maj 2018 r.
- Modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Miedźno. Zadanie to w 2018 r. zmieni charakter i stanie się inwestycją realizowaną w formule partnerstwa Publiczności Prywatnego. Na koniec roku 2017 wykonana została analiza prawno-finansowa zadania przez wybraną wcześniej kancelarię prawną w celu przeprowadzenia wyłonienia partnera prywatnego.

Na bieżąco wykonywane były zadania własne Gminy Miedźno w zakresie odbioru odpadów komunalnych, które to zadanie było również zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedźno na lata 20017-2031.

3.6. Należności i zobowiązania wymagalne

Na dzień 31 grudnia 2017 r. w gminie Miedźno wystąpiły zobowiązania wygalane, które wyniosły 3.000,00 zł. Należności wymagalne, natomiast wyniosły 656.902,18 zł, a ich szczegółowe ujęcie obrazuje poniższa tabela:

Tabela nr 18. Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.

Lp.	Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 r.	Kwota (w złotych)
1	2	3
1.	Należności z tytułu zapłaty za dostarczanie wody	4 113,80
2.	Odsetki od nieterminowych wpłat za dostarczanie wody	1 785,09
3.	Należności za zajęcie pasa drogowego	255,00
4.	Należności z tytułu wniesionego czynszu	49 053,28
5.	Odsetki od nieterminowych wpłat czynszów	13 570,53
6.	Rozgraniczenie nieruchomości - os. fizyczne	200,00
7.	Refaktury	1 259,54
8.	Odsetki od nieterminowo płaconych refaktur	24,74
9.	Urząd skarbowy - karta podatkowa	12 343,47
10.	Podatek od nieruchomości os. prawne	267,00
11.	Podatek od nieruchomości os. fizyczne	83 356,55
12.	Podatek rolny os. fizyczne	11 636,25
13.	Podatek leśny os. fizyczne	1 326,37
14.	Podatek od środków transportowych - os. fizyczne	879,50
15.	Podatek od czynności cywilnoprawnych - os. fizyczne	183,24
16.	Opłata adiacencka	13 771,56
17.	Odsetki	2 233,46

18.	Opłata z tytułu przydomowych oczyszczalni ścieków	2 990,60
19.	Należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	99 871,92
20.	Odsetki	0,00
21.	Odsetki	0,00
22.	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	357 780,28
Razem		656 902,18

3.7. Przychody i rozchody

W 2017 roku wykonane zostały przychody w wysokości 9.518.405,42 zł co stanowi 76,98% zaplanowanej w wysokości 12.364.375,50 zł kwoty przychodów. Wykonane przychody dotyczyły zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 4.214.717,29 zł w tym dwóch pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nr 64/206/326/OW/ot/P w wysokości 1.043.223,90 zł oraz nr 342/2017/326/OW/o/P w wysokości 2.632.792,39 zł jak również pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 538.701,00 zł. Wykorzystana została nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 4.816.202,20 zł. oraz wolne środki w wysokości 487.485,93 zł. Rozchody budżetowe na 31 grudnia 2017 r. wyniosły 215.739,68 zł i dotyczyły spłat wymienionych poniżej kredytów i pożyczek: Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nr 232/2013/326/OW/ot-st/P w kwocie 175.000,00 zł. oraz kredytu z BS Miedźno w wysokości 78.392,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. zadłużenie Gminy Miedźno wynosiło 4.466.131,40 zł.

Podsumowanie

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2017r. do 31.12.2017 r. wykonane dochody Gminy Miedźno wyniosły 29.000.581,73 zł. na zaplanowane 29.224.784,44 zł. zaś wydatki budżetowe zostały wykonane w wysokości 36.461.647,56 zł. na zaplanowane 41.373.420,26 zł. wobec czego na dzień 31.12.2017 r. wystąpił deficyt w wysokości 7 461 065,83 zł. Deficyt ten został pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, nadwyżki budżetowej oraz dwóch pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Zadłużenie Gminy Miedźno na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniosło 4.466.131,40 zł. Na dzień 31 grudnia 2017 r. zakończona została inwestycja budowy Kanalizacji sanitarnej w Ostrowach nad Okszą za kwotę 6.258.568,43 zł. Gmina Miedźno przekazała również dotację dla Powiatu Kłobuckiego na wybudowanie chodników przy drogach powiatowych w Ostrowach nad Okszą oraz Miedźnie oraz na poszerzenie jezdni drogi powiatowej w Mokrej Na ogólną kwotę 2.000.000,00 zł. Przy wykorzystaniu środków zewnętrznych zostały wybudowane drogi gminne tj. ulica Kasztanowa w Ostrowach nad Okszą za kwotę 884.926,08 zł. oraz droga pomiędzy miejscowościami Miedźno i Kołaczkowice Duże za kwotę 563.104,50 zł. Zakupiony został również średni samochód pożarniczy dla OSP Ostrowy nad Okszą za kwotę 849.930,00 zł. W 2017 roku dofinansowana została inwestycja termomodernizacji budynku LKS Ostrowy nad Okszą za kwotę 54.300,00 zł. oraz budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych w budynku Warsztatów terapii zajęciowej w Hutce. W okresie sprawozdawczym realizowane były również inwestycje polegające na pracach modernizacyjnych i innych dotyczących zagospodarowania majątku Gminy Miedźno. Wydatki te dotyczyły między innymi zagospodarowania placu komunalnego w Borowej, montażu monitoringu na budynkach użyteczności publicznej czy wymianie kotła co w budynku komunalnym w Izbiskach. W budżecie Gminy Miedźno zaplanowane zostały środki finansowe na oświatę na zaplanowane 9.312.739,38 zł. zostały wykonane na poziomie 8.690.862,41 zł. Na zadania z zakresu kultury, bezpieczeństwa publicznego oraz krzewienia kultury fizycznej i sportu przeznaczono kwotę 1.810.090,49 zł. na zaplanowane w budżecie Gminy Miedźno w wysokości 1.910.278,19 zł. Pomoc społeczna wymagała do 31 grudnia 2017 r. nakładów finansowych w wysokości 8.709.197,12 zł.

Na koniec 2017 roku Gmina Miedźno spełniała w roku budżetowym oraz wszystkich następujących latach perspektywy czasowej WPF wskaźniki dopuszczalnego zadłużenia i możliwości

spląty zobowiązań zgodnie z artykułem 243 ustawy o finansach publicznych. Na dzień 31 grudnia 2017 r. wystąpiły wobec Gminy Miedźno zobowiązania wymagalne w kwocie 3.000,00 zł. jednocześnie Należności wymagalne wyniosły 656.902,18 zł. W roku 2017 zostały wykonane bardzo kosztowne inwestycje infrastrukturalne na kwotę ponad 10 milionów złotych, jednak fakt sprawnego wykorzystywania zewnętrznych źródeł finansowania spowodował, że budżet Gminy Miedźno nadal wykazuje duży potencjał tak inwestycyjny jak i dotyczący możliwości zaspokajania pozostałych potrzeb mieszkańców Gminy.

Odpowiednie wykorzystanie tego potencjału sprawi, że w pełni zostaną wykonane obowiązki statutowe nałożone na gminę związane z poprawą warunków życia, zapewnieniem bezpieczeństwa publicznego oraz innych społecznych oczekiwań mieszkańców Gminy Miedźno.