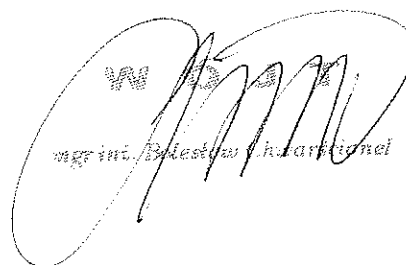


Zarządzenie Nr 264/2017
Wójta Gminy Czarnków
z dnia 27 marca 2017r.

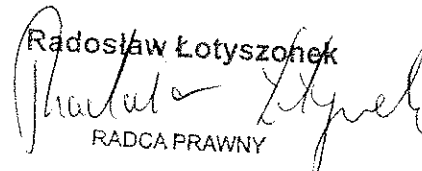
w sprawie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2016 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 1 i pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. **o finansach publicznych** (Dz. U. z 2016r. poz. 1870 ze zm.¹), oraz art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. **o samorządzie gminnym** (Dz. U. z 2016r. poz. 446 ze zm.²) **zarządzam co następuje:**

- §1. Przedstawiam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok.
- §2. Przedstawiam informację o stanie mienia komunalnego Gminy Czarnków za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.
- §3. Przedkładam roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samorządowej Instytucji Kultury za 2016 rok.
- §4. Sprawozdania o których mowa w §1, §2, §3, podlegają przedstawieniu Radzie Gminy Czarnków, natomiast sprawozdania ujęte w §1 i §2 Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.
- §5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Wójta Gminy Czarnków

Radosław Łotyszonek

RADCA PRAWNY

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016r. poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260, oraz z 2017r. poz. 191.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016r. poz. 1579 i poz. 1948.

SPIS TREŚCI

Sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok **w tym:**

Zarządzenie Nr 264/2017 Wójta Gminy Czarnków z dnia 27 marca 2017r.

- I. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok:**
 - 1. Część tabelaryczna:**
 - 1) Dochody budżetowe;
 - 2) Wydatki budżetowe;
 - 3) Przychody i rozchody budżetu;
 - 4) Wydatki majątkowe;
 - 5) Dochody, dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zleconych ustawami;
 - 6) Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii;
 - 7) Dotacje udzielone z budżetu Gminy Czarnków w 2016 roku;
 - 8) Fundusz sołecki;
 - 8A) Fundusz sołecki – przedsięwzięcia;
 - 9) Dochody z tytułu opłat i kar pobieranych na podstawie Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska;
 - 10) Wydatki jednostek pomocniczych;
 - 11) Dotacje i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.
 - 2. Część opisowa – Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok.**
- II. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Czarnków za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.**
- III. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samorządowej Instytucji Kultury za 2016 rok.**

Dochody budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 118 881,75	1 119 116,67	100,02%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	96 419,58	96 654,50	100,24%
		0690	Wpływy z różnych opłat	50,58	40,47	80,01%
		0750	Dochody 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	12 000,00	12 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	52 539,00	52 539,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	31 830,00	32 075,03	100,77%
	01095		Pozostała działalność	1 022 462,17	1 022 462,17	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 022 462,17	1 022 462,17	100,00%
020			Leśnictwo	14 100,00	13 853,32	98,25%
	02001		Gospodarka leśna	14 100,00	13 853,32	98,25%
		0750	Dochody 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	6 300,00	8 022,52	127,34%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	7 800,00	5 830,80	74,75%
600			Transport i łączność	132 796,00	128 018,19	96,40%
	60016		Drogi publiczne gminne	132 796,00	128 018,19	96,40%
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i jednostek organizacyjnych	5 100,00	5 018,19	98,40%
		6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	4 696,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	123 000,00	123 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	671 465,00	575 991,81	85,78%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	167 865,00	157 991,90	94,12%
		0750	Dochody 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	153 350,00	142 793,94	93,12%
		0830	Wpływy z usług	13 715,00	14 406,60	105,04%
		0920	Pozostałe odsetki	800,00	791,36	98,92%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	503 600,00	417 999,91	83,00%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	9 833,00	832,80	8,47%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 738,00	11 869,74	57,24%
		0750	Dochody 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	68 661,00	69 390,89	101,06%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	350 000,00	279 907,47	79,97%
		0830	Wpływy z usług	49 568,00	53 147,56	107,22%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	100,00	95,50	95,50%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 500,00	1 500,00	100,00%
		0920	Pozostałe odsetki	200,00	261,07	130,54%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	994,88	33,16%
710			Działalność usługowa	10 200,00	10 426,00	102,22%
	71035		Cmentarze	10 200,00	10 426,00	102,22%
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 200,00	10 426,00	102,22%
750			Administracja publiczna	154 121,00	139 313,66	90,39%
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 831,00	85 822,52	91,46%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	93 781,00	85 819,42	91,51%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	3,10	6,20%

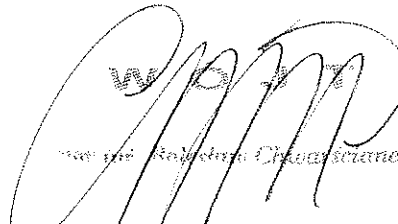
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	31 350,00	34 166,16	108,98%
		0830	Wpływy z usług	28 550,00	32 149,53	112,61%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	76,00	-%
		0920	Pozostałe odsetki	1 300,00	1 367,78	105,21%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	572,85	38,19%
	75095		Pozostała działalność	28 940,00	19 324,98	66,78%
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 200,00	12 562,62	102,97%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	900,00	900,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 840,00	5 862,36	37,01%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 678,00	9 780,15	77,14%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 678,00	9 780,15	77,14%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 678,00	9 780,15	77,14%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 666 694,00	10 744 467,92	100,73%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 800,00	5 525,54	95,27%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 800,00	5 525,57	95,27%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	-0,03	-%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 954 081,00	1 941 880,63	99,38%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 425 371,00	1 416 700,32	99,39%
		0320	Podatek rolny	127 027,00	123 596,00	97,30%
		0330	Podatek leśny	387 083,00	387 901,00	100,21%
		0340	Podatek od środków transportowych	11 200,00	10 393,00	92,79%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	500,00	432,00	86,40%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 900,00	2 858,31	98,56%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 733 906,00	2 713 767,95	99,26%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 667 267,00	1 672 730,02	100,33%
		0320	Podatek rolny	595 769,00	590 727,52	99,15%
		0330	Podatek leśny	22 903,00	23 034,35	100,57%
		0340	Podatek od środków transportowych	154 801,00	151 562,80	97,91%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	17 200,00	18 136,98	105,45%
		0370	Opłata od posiadania psów	19 866,00	17 325,80	87,21%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	227 000,00	230 999,60	101,76%
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat niesionych	20 000,00	0,00	0,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 100,00	9 250,88	101,66%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	367 195,00	369 702,98	97,96%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 500,00	17 473,50	99,85%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	164 382,00	164 206,78	99,89%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	123 597,00	123 596,92	99,99%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	59 916,00	52 552,12	87,71%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 800,00	1 873,66	104,09%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 605 712,00	5 723 590,82	102,10%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 557 712,00	5 674 406,00	102,10%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	48 000,00	49 184,82	102,47%
758			Różne rozliczenia	13 969 677,62	13 969 942,80	100,01%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 975 021,00	8 975 021,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 975 021,00	8 975 021,00	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 829 116,00	4 829 116,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 829 116,00	4 829 116,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	165 540,62	165 805,80	100,16%
		0920	Pozostałe odsetki	1 100,00	1 365,18	124,11%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	100 859,93	100 859,93	100,00%
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	63 580,69	63 580,69	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
801			Oświata i wychowanie	1 190 912,34	1 197 467,80	100,55%
	80101		Szkoły podstawowe	45 417,09	44 096,01	97,09%
		0690	Wpływy z różnych opłat	26,00	26,00	100,00%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	120,00	119,20	99,33%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 000,00	1 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 069,00	3 067,70	99,96%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	41 202,09	39 883,11	96,80%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	58 967,00	58 966,50	99,99%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	3 448,00	3 448,00	100,00%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach	15 789,00	15 788,50	99,99%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	39 730,00	39 730,00	100,00%
	80104		Przedszkola	794 936,00	805 174,14	101,29%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	49 156,00	49 155,50	99,99%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach	185 940,00	185 930,30	99,99%
		0830	Wpływy z usług	78 804,00	89 055,20	113,01%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 004,00	10 001,94	99,98%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	458 950,00	458 950,00	100,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 282,00	4 281,20	99,98%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 800,00	7 800,00	100,00%
	80110		Gimnazja	32 275,97	28 503,20	88,31%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	477,00	476,91	99,98%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	31 798,97	28 026,29	88,14%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	23 120,00	24 631,76	106,54%
		0830	Wpływy z usług	23 120,00	24 631,76	106,54%
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 711,00	1 610,15	94,11%
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 611,00	1 610,15	99,95%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	135 223,00	135 220,40	99,99%
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 619,00	4 618,11	99,98%
		0830	Wpływy z usług	130 604,00	130 602,29	99,99%
	80195		Pozostała działalność	99 262,28	99 265,64	100,01%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	4,16	-%
		2051	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	92 681,28	92 681,28	100,00%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 581,00	6 580,20	99,99%
851			Ochrona zdrowia	830,00	822,00	99,04%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	830,00	822,00	99,04%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	830,00	822,00	99,04%
852			Pomoc społeczna	12 172 570,00	11 942 937,49	98,11%
	85202		Domy pomocy społecznej	24 744,00	23 100,00	93,36%
		0920	Pozostałe odsetki	118,00	107,86	91,41%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	24 626,00	22 992,14	93,37%
	85211		Świadczenia wychowawcze, świadczenia społeczne	6 958 622,00	6 779 826,24	97,43%
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	6 958 622,00	6 779 826,24	97,43%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 418 886,00	4 377 609,90	99,07%
		0690	Wpływy z różnych opłat	58,00	58,00	100,00%
		0920	Pozostałe odsetki	650,00	1 123,04	172,78%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 547,00	1 270,39	35,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 365 000,00	4 327 724,13	99,15%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	26 200,00	27 682,15	105,66%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	23 431,00	19 752,19	84,30%
	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	44 755,00	43 423,55	97,03%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 755,00	22 536,53	94,87%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 000,00	20 887,02	99,46%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie	58 025,00	57 928,51	99,83%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	58 025,00	57 928,51	99,83%
	85215		Dotądki mieszkaniowe	2 700,00	2 518,12	93,26%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 700,00	2 518,12	93,26%
	85216		Zasiłki stałe	262 813,00	261 640,71	99,55%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	257 827,00	256 654,71	99,55%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 986,00	4 986,00	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	180 553,00	177 669,01	98,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	111,00	111,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	92 400,00	90 209,68	97,63%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	88 042,00	87 348,33	99,21%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 814,00	10 673,65	83,30%
		0830	Wpływy z usług	11 662,00	10 673,65	91,53%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 152,00	0,00	0,00%
	85295		Pozostała działalność	208 658,00	208 547,80	99,95%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	338,00	227,80	67,40%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	208 320,00	208 320,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 190,00	400,00	7,71%
	85395		Pozostała działalność	5 190,00	400,00	7,71%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	400,00	400,00	100,00%
		2327	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 286,00	0,00	0,00%
		2329	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	504,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	112 746,00	108 371,99	96,12%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	112 746,00	108 371,99	96,12%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	101 469,00	101 469,00	100,00%
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	11 277,00	6 902,99	61,21%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	51 981,00	32 774,01	63,05%
	90013		Schroniska dla zwierząt	156,00	155,39	99,61%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	156,00	155,39	99,61%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	28 865,00	28 864,30	99,99%
		0690	Wpływy z różnych opłat	28 865,00	28 864,30	99,99%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat	820,00	814,32	99,31%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	820,00	814,32	99,31%
	90095		Pozostała działalność	22 140,00	2 940,00	13,28%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczonych od sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych	22 140,00	2 940,00	13,28%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	43 408,00	41 661,21	95,98%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	30 708,00	28 961,21	94,31%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	28 084,00	28 511,21	101,52%
		0830	Wpływy z usług	1 274,00	0,00	0,00%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 350,00	450,00	33,33%
	92195		Pozostała działalność	12 700,00	12 700,00	100,00%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	9 200,00	9 200,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 500,00	3 500,00	100,00%
Razem:				40 328 250,71	40 035 345,02	99,27%

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk



Województwo Wielkopolskie
Magdalena Mendyk

Wydatki budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 599 325,68	1 589 124,40	99,36%
	01008		Melioracje wodne	189 138,61	188 650,54	99,74%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	102 300,00	101 836,38	99,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47,66	46,49	97,55%
		4270	Zakup usług remontowych	54 474,44	54 453,05	99,96%
		4430	Różne opłaty i składki	50,00	48,62	97,24%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 266,51	32 266,00	99,99%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	360 633,00	355 651,37	98,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 200,00	11 105,69	99,15%
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	3 289,99	65,80%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20 000,00	17 924,79	89,62%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	324 433,00	323 330,90	99,66%
	01030		Izby rolnicze	17 000,00	14 487,60	85,22%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	17 000,00	14 487,60	85,22%
	01095		Pozostała działalność	1 032 554,07	1 030 334,89	99,79%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 176,00	8 176,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	642,96	642,96	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 508,02	1 508,02	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48,95	48,95	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 263,27	12 603,92	88,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,98	4 941,15	89,82%
		4430	Różne opłaty i składki	1 002 413,89	1 002 413,89	100,00%
600			Transport i łączność	1 719 027,02	1 654 481,08	96,25%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	46 000,00	45 899,00	99,78%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	46 000,00	45 899,00	99,78%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 673 027,02	1 608 582,08	96,15%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	584,00	114,53	19,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	6 155,00	82,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 500,00	40 544,42	85,36%
		4270	Zakup usług remontowych	177 529,00	168 737,60	95,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	125 812,00	96 988,44	77,09%
		4430	Różne opłaty i składki	51 820,00	49 878,14	96,25%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 254 802,02	1 238 783,95	98,72%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 696,00	4 696,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 684,00	2 684,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 157 725,32	904 830,30	78,16%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	411 495,00	353 654,02	85,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	8 446,10	33,78%
		4260	Zakup energii	13 200,00	2 221,72	16,83%
		4270	Zakup usług remontowych	94 208,00	78 432,86	83,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 845,00	110 817,45	91,70%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	52 500,00	48 065,00	91,55%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 742,00	105 670,89	99,93%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	746 230,32	551 176,28	73,86%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 654,00	12 982,60	77,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 301,00	1 119,53	48,65%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	92 638,46	78 993,36	85,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	107 902,47	94 077,76	87,19%
		4260	Zakup energii	30 850,00	11 946,45	38,72%
		4270	Zakup usług remontowych	83 284,50	79 011,19	94,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	180 113,79	154 173,18	85,60%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 723,89	68,96%
		4430	Różne opłaty i składki	16 930,00	14 675,01	86,68%
		4480	Podatek od nieruchomości	15 000,00	11 886,00	79,24%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 980,00	7 301,40	38,47%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	7 000,00	1 084,45	15,49%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 300,00	2 110,20	91,75%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 700,00	4 527,58	67,58%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 076,10	70 397,68	96,33%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	5 166,00	5,74%
710			Działalność usługowa	201 118,00	158 941,89	79,03%

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	107 605,00	80 973,35	75,25%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	360,00	107,73	29,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	52,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 100,00	925,32	44,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	105 093,00	79 940,30	76,07%
	71035		Cmentarze	93 513,00	77 968,54	83,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 900,00	2 893,32	99,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	415,00	182,34	43,94%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 440,00	16 920,00	97,02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 058,00	5 547,95	78,61%
		4260	Zakup energii	2 500,00	1 202,57	48,10%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	591,01	29,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 200,00	5 297,01	57,58%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	33 000,00	26 922,55	81,58%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	447,64	44,76%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	17 984,15	99,80%
750			Administracja publiczna	3 407 700,00	3 139 276,39	92,12%
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 781,00	85 819,42	91,51%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 636,00	72 332,06	90,83%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 230,00	3 230,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 589,00	10 013,43	94,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	326,00	243,93	74,83%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	133 312,00	130 375,67	97,80%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	124 812,00	124 702,03	99,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	270,00	15,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	975,64	65,04%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 428,00	88,56%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 876 175,00	2 654 880,38	92,31%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 900,00	13 048,03	77,21%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 605 393,00	1 516 343,71	94,45%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 930,00	124 143,30	97,80%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	34 700,00	33 077,48	95,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	282 616,00	278 470,21	98,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	28 641,00	25 567,86	89,27%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	25 000,00	22 119,00	88,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	108 453,00	104 069,41	95,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 701,00	84 191,04	66,98%
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	2 659,79	66,49%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 286,00	10 349,84	77,90%
		4260	Zakup energii	48 396,00	35 347,07	73,04%
		4270	Zakup usług remontowych	62 435,00	61 241,11	98,09%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 092,00	2 484,00	35,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	233 610,00	200 708,69	85,92%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	34 000,00	29 375,81	86,40%
		4410	Podróże służbowe krajowe	35 000,00	31 123,60	88,92%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	741,37	74,14%
		4430	Różne opłaty i składki	4 300,00	4 230,23	98,38%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 672,00	41 671,41	99,99%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	100,00	33,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 200,00	24 336,09	89,47%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 150,00	4 146,03	99,90%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 400,00	5 335,30	98,80%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	47 181,00	43 119,29	91,39%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 360,00	12 604,62	82,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 625,00	29 514,67	96,37%
	75095		Pozostała działalność	257 251,00	225 081,63	87,49%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	148 800,00	129 897,25	87,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	4 252,82	70,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 068,00	76,70%
		4308	Zakup usług pozostałych	17 289,00	11 211,46	64,85%
		4309	Zakup usług pozostałych	5 311,00	3 444,04	64,85%
		4430	Różne opłaty i składki	62 951,00	62 370,16	99,08%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 900,00	10 837,90	84,01%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 678,00	9 780,15	77,14%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	12 678,00	9 780,15	77,14%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	318,80	318,80	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22,80	22,80	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 864,40	1 864,40	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 472,00	7 574,15	72,33%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	209 260,00	194 616,43	93,00%
	75405		Komendy powiatowe Policji	4 045,00	4 045,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	4 045,00	4 045,00	100,00%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	170 215,00	156 004,62	91,65%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	27 824,58	92,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 249,00	1 792,08	55,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	966,00	256,76	26,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00	17 979,99	94,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 190,00	46 439,14	96,37%
		4260	Zakup energii	3 800,00	1 901,84	50,05%
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	5 510,00	91,83%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 810,00	1 810,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 500,00	30 709,89	89,01%
		4430	Różne opłaty i składki	15 700,00	14 780,34	94,14%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	7 000,00	100,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	25 000,00	24 566,81	98,27%
		4210	Składki na Fundusz Pracy	18 350,00	18 293,81	99,69%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 650,00	6 273,00	94,33%
757			Obsługa długu publicznego	190 422,00	147 206,79	77,31%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	190 422,00	147 206,79	77,31%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	190 422,00	147 206,79	77,31%
758			Różne rozliczenia	198 853,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	198 853,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	198 853,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	15 937 902,34	15 261 587,28	95,76%
	80101		Szkoły podstawowe	5 605 992,09	5 341 280,05	95,28%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 537,00	1 535,89	99,93%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	254 269,00	243 459,95	95,75%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 378 806,00	3 315 908,87	98,14%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	279 764,00	279 067,90	99,75%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	676 792,00	644 889,06	95,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	78 580,00	58 614,94	74,59%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 524,00	40 229,52	84,65%
		4190	Nagrody konkursowe	4 970,00	4 562,58	91,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	207 518,92	195 424,84	94,17%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	92 728,17	84 952,83	91,61%
		4260	Zakup energii	67 650,00	48 766,82	72,09%
		4270	Zakup usług remontowych	161 044,00	102 340,50	63,55%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 290,00	2 360,00	71,73%
		4300	Zakup usług pozostałych	73 158,00	60 436,58	82,61%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 678,00	9 829,38	71,86%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 790,00	6 829,78	77,70%
		4430	Różne opłaty i składki	20 976,00	8 412,17	40,10%
		4440	Ódpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	216 267,00	216 263,00	99,99%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 403,00	8 776,24	93,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 247,00	3 619,79	85,23%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	4 999,41	99,99%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	242 727,00	228 414,48	94,10%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 610,00	7 088,46	93,15%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 745,00	131 430,86	94,73%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 084,00	11 024,06	99,46%

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 955,00	25 221,46	93,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 799,00	2 738,83	72,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 637,78	81,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 116,00	16 087,64	99,82%
		4220	Zakup środków żywności	15 789,00	15 788,50	99,99%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 610,00	3 402,10	94,24%
		4260	Zakup energii	4 582,00	2 635,07	57,51%
		4270	Zakup usług remontowych	2 128,00	2 045,63	96,13%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00	90,00	69,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 370,00	671,02	48,98%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	390,00	364,37	93,43%
		4410	Podróże służbowe krajowe	514,00	433,54	84,35%
		4430	Różne opłaty i składki	467,00	154,45	33,07%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 401,00	7 400,71	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	3 990 293,00	3 851 963,25	96,53%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	178 240,00	167 158,83	93,78%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	117 703,00	113 024,17	96,02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 902 791,00	1 881 924,34	98,90%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	138 961,00	138 937,38	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	366 302,00	352 084,06	96,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	43 136,00	36 778,73	85,26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 150,00	26 717,74	88,62%
		4190	Nagrody konkursowe	2 400,00	2 320,20	96,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 509,00	100 927,88	95,66%
		4220	Zakup środków żywności	185 940,00	185 930,24	99,99%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	25 210,00	23 346,56	92,61%
		4260	Zakup energii	75 518,00	66 152,79	87,60%
		4270	Zakup usług remontowych	90 570,00	89 512,33	98,83%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 990,00	1 660,00	83,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	52 340,00	44 424,26	84,88%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	403 670,00	360 882,22	89,40%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 170,00	10 186,72	83,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 060,00	3 269,78	80,54%
		4430	Różne opłaty i składki	9 880,00	4 099,49	41,49%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115 772,00	115 770,93	99,99%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 384,00	6 667,74	90,30%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 097,00	2 849,40	92,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 500,00	117 337,46	99,86%
	80110		Gimnazja	3 302 585,97	3 215 657,05	97,37%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	135 154,00	130 421,94	96,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 974 913,00	1 963 863,39	99,44%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	153 946,00	153 691,07	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	388 110,00	378 699,56	97,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	55 552,00	47 983,74	86,38%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 700,00	11 155,86	87,84%
		4190	Nagrody konkursowe	4 940,00	4 640,52	93,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	116 383,83	111 387,69	95,72%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	50 377,14	44 379,21	88,09%
		4260	Zakup energii	36 347,00	26 403,94	72,64%
		4270	Zakup usług remontowych	41 670,00	40 950,50	98,27%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 870,00	1 250,00	66,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	45 315,00	40 024,36	88,32%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 260,00	3 405,83	64,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 980,00	8 383,06	76,35%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	833,36	83,34%
		4430	Różne opłaty i składki	11 960,00	5 345,83	44,70%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	116 011,00	116 008,44	99,99%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 674,00	5 573,62	98,23%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 462,00	3 169,07	91,54%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 981,00	118 086,06	90,16%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	545 594,00	531 758,73	97,46%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 100,00	43 994,84	93,41%
		4270	Zakup usług remontowych	7 849,00	7 195,00	91,67%

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
		4300	Zakup usług pozostałych	484 541,00	476 420,40	98,32%
		4430	Różne opłaty i składki	4 042,00	2 086,49	51,62%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 062,00	2 062,00	100,00%
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	622 234,00	606 413,97	97,46%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 530,00	1 428,54	93,37%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	391 555,00	389 796,27	99,55%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 206,00	29 205,49	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 476,00	71 719,05	97,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 864,00	7 053,19	79,57%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 440,00	13 280,00	91,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 643,00	18 088,45	92,09%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	317,00	304,50	96,06%
		4260	Zakup energii	8 417,00	6 549,01	77,81%
		4270	Zakup usług remontowych	1 685,00	1 494,09	88,67%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00	230,00	88,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	54 206,00	49 471,08	91,26%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 510,00	3 012,95	85,84%
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	66,86	26,74%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 393,00	10 392,33	99,99%
		4480	Podatek od nieruchomości	508,00	508,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 287,00	3 191,32	97,09%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	687,00	622,84	90,66%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 964,00	57 194,06	88,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 480,00	17 397,09	80,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	860,00	413,82	48,12%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	42 624,00	39 383,15	92,40%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	313 855,00	301 101,80	95,94%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	667,00	537,87	80,64%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 330,00	109 627,04	96,73%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 800,00	7 758,34	99,47%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 955,00	20 057,84	91,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 128,00	1 939,16	61,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 507,00	16 768,68	90,61%
		4220	Zakup środków żywności	130 604,00	130 602,24	99,99%
		4260	Zakup energii	7 000,00	6 416,65	91,67%
		4270	Zakup usług remontowych	427,00	400,00	93,68%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 676,00	1 379,03	51,53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 286,00	891,10	69,29%
		4430	Różne opłaty i składki	1 089,00	308,13	28,29%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 376,00	4 375,72	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	230,00	40,00	17,39%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	626 843,00	578 306,65	92,26%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	594 736,00	546 199,65	91,84%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 700,00	14 700,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 539,00	2 539,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	368,00	368,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	5 500,00	5 500,00	100,00%
	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	383 280,00	383 280,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	283 385,00	283 385,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 636,00	48 636,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 296,00	7 296,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 320,00	19 320,00	100,00%
		4260	Zakup energii	10 003,00	10 003,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 640,00	14 640,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	239 534,28	166 217,24	69,39%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 500,00	6 500,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 500,00	5 500,00	100,00%
		4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 017,00	1 501,09	74,42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	326,00	191,10	58,62%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 240,00	8 140,00	88,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	499,72	99,94%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	6 444,35	2 578,97	40,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 498,00	13 916,65	89,80%
		4301	Zakup usług pozostałych	66 358,82	16 070,40	24,22%
		4307	Zakup usług pozostałych	8 163,00	8 162,77	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 369,00	3 368,65	99,99%
		4411	Podróże służbowe krajowe	100,00	60,00	60,00%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 245,00	1 245,00	100,00%
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	16 178,11	3 694,16	22,83%
		4431	Różne opłaty i składki	800,00	294,00	36,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 495,00	94 494,73	99,99%
851			Ochrona zdrowia	200 015,00	189 812,55	94,90%
	85111		Szpitala ogólne	25 000,00	25 000,00	100,00%
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	100,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	174 015,00	163 812,55	94,14%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	35 700,00	35 700,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 196,00	9 196,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 337,00	5 941,61	80,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	585,00	389,70	66,62%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52 600,00	51 468,80	97,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 506,00	12 893,01	88,88%
		4260	Zakup energii	2 200,00	1 708,60	77,66%
		4270	Zakup usług remontowych	700,00	655,75	93,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 325,00	28 341,41	93,46%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00	3 915,65	87,01%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 500,00	2 971,89	66,04%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 100,00	7 084,80	99,79%
		4430	Różne opłaty i składki	766,00	289,88	37,84%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 700,00	2 955,45	79,88%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	300,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	13 670 882,00	13 355 913,02	97,70%
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	37 978,00	37 977,09	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	37 978,00	37 977,09	99,99%
	85202		Domy pomocy społecznej	502 733,00	500 057,61	99,47%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	502 733,00	500 057,61	99,47%
	85204		Rodziny zastępcze	25 225,00	22 458,08	89,03%
		4430	Różne opłaty i składki	25 225,00	22 458,08	89,03%
	85206		Wspieranie rodziny	53 850,00	52 526,61	97,54%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	95,00	94,79	99,78%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 779,00	36 697,46	97,14%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 690,00	2 689,08	99,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 903,00	6 845,69	99,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	970,00	961,34	99,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	1 400,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 325,32	93,01%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 093,93	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	419,00	419,00	100,00%
	85211		Świadczenie wychowawcze, świadczenia społeczne	6 958 622,00	6 779 826,24	97,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	72,00	71,40	99,17%
		3110	Świadczenia społeczne	6 865 851,00	6 702 357,24	97,62%

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 360,00	32 173,33	88,49%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 737,00	5 919,78	87,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	933,00	709,37	76,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00	2 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 517,00	19 645,49	66,56%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 314,00	14 314,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	798,68	79,87%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	821,00	820,45	99,93%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	667,00	666,50	99,93%
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 438 959,00	4 373 472,30	98,52%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	23 431,00	19 752,19	84,30%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	237,00	236,40	99,75%
		3110	Świadczenia społeczne	4 105 742,00	4 075 255,30	99,26%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 297,00	70 705,43	79,18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 842,00	4 841,73	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	152 878,00	148 705,80	97,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 956,00	938,54	47,98%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 392,00	1 392,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 634,00	12 965,43	95,10%
		4260	Zakup energii	2 330,00	1 594,32	68,43%
		4270	Zakup usług remontowych	90,00	78,20	86,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 316,00	29 387,43	93,84%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 245,00	985,26	79,14%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 845,00	2 844,22	99,97%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 547,00	1 270,39	35,82%
		4580	Pozostałe odsetki	560,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	1 902,66	63,42%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	617,00	617,00	100,00%
	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	63 596,00	53 969,39	84,86%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	63 596,00	53 969,39	84,86%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	245 532,00	245 435,51	99,96%
		3110	Świadczenia społeczne	245 532,00	245 435,51	99,96%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	66 700,00	52 642,73	78,92%
		3110	Świadczenia społeczne	66 647,00	52 639,00	78,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53,00	3,73	7,04%
	85216		Zasiłki stałe	264 813,00	261 640,71	98,80%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 986,00	4 986,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	259 827,00	256 654,71	98,78%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	669 687,00	637 161,95	95,14%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	958,00	958,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	92 400,00	90 209,68	97,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	358 656,00	343 448,12	95,76%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 470,00	28 469,84	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 501,00	63 492,91	96,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 633,00	6 957,17	91,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 719,00	13 568,00	98,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 136,00	26 099,22	92,76%
		4260	Zakup energii	4 830,00	3 903,32	80,81%
		4270	Zakup usług remontowych	1 017,00	764,09	75,13%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 722,00	28 567,70	77,79%

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 149,00	1 622,29	75,49%
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 000,00	12 605,77	96,97%
		4430	Różne opłaty i składki	1 007,00	1 007,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 736,00	9 735,98	99,99%
		4480	Podatek od nieruchomości	775,00	775,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 778,00	4 777,86	99,99%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74 529,00	70 197,00	94,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	74 529,00	70 197,00	94,19%
	85295		Pozostała działalność	268 658,00	268 547,80	99,96%
		3110	Świadczenia społeczne	268 320,00	268 320,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	338,00	227,80	67,40%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 974,96	21 445,96	69,24%
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	9 684,96	9 684,96	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 684,96	9 684,96	100,00%
	85395		Pozostała działalność	21 290,00	11 761,00	55,24%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 549,00	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	183,00	0,00	0,00%
		4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	273,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	32,00	0,00	0,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy	38,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy	4,00	0,00	0,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 074,00	0,00	0,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	126,00	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 352,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	159,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 100,00	9 660,00	95,64%
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	1 701,00	28,35%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	572 876,00	542 188,73	94,64%
	85401		Świetlice szkolne	419 548,00	393 234,74	93,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 076,00	11 261,56	93,26%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	294 531,00	282 473,97	95,91%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 446,00	8 363,02	99,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 780,00	51 911,28	89,84%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 932,00	5 586,34	80,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 563,00	15 354,02	78,48%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 468,00	3 036,34	87,55%
		4260	Zakup energii	5 624,00	5 326,70	94,71%
		4270	Zakup usług remontowych	446,00	200,00	44,84%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 526,00	807,92	52,94%
		4410	Podróże służbowe krajowe	396,00	273,86	69,16%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 640,00	8 639,73	99,99%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	151 722,00	147 347,99	97,12%
		3240	Stypendia dla uczniów	140 445,00	140 445,00	100,00%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	11 277,00	6 902,99	61,21%
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 606,00	1 606,00	100,00%
		4300	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 606,00	1 606,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 046 645,12	884 167,61	84,48%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	94 330,00	83 385,18	88,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	94 330,00	83 385,18	88,40%
	90002		Gospodarka odpadami	28 500,00	24 221,70	84,99%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	12 221,70	81,48%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	13 500,00	12 000,00	88,89%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	4 500,00	3 467,99	77,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	3 467,99	77,07%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	23 350,12	21 754,07	93,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 250,12	1 643,00	73,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 100,00	20 111,07	95,31%
	90013		Schroniska dla zwierząt	123 000,00	121 614,38	98,87%

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	111 900,00	111 900,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	67,45	13,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 600,00	9 646,93	91,01%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	731 965,00	620 824,29	84,82%
		4260	Zakup energii	480 000,00	393 276,71	85,49%
		4270	Zakup usług remontowych	169 000,00	131 027,99	77,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	28 704,77	82,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 965,00	67 814,82	99,78%
	90095		Pozostała działalność	41 000,00	8 900,00	21,71%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00	4 900,00	13,24%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	957 863,37	876 754,37	91,53%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	470 988,35	405 209,92	86,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 913,00	5 481,66	79,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 076,00	593,53	55,16%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 364,00	40 447,57	97,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	171 036,75	129 515,33	75,72%
		4260	Zakup energii	20 000,00	16 702,83	83,51%
		4270	Zakup usług remontowych	47 602,47	41 139,65	86,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	63 439,00	59 723,36	94,14%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	265,68	26,57%
		4430	Różne opłaty i składki	6 500,00	3 512,88	54,04%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	26 650,00	24 563,86	92,17%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 000,00	3 565,47	71,31%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 936,13	71 230,29	99,02%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 471,00	8 467,81	99,96%
	92116		Biblioteki	318 512,00	315 533,60	99,06%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	318 512,00	315 533,60	99,06%
	92195		Pozostała działalność	168 363,02	156 010,85	92,66%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 497,00	153,90	4,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	502,00	22,05	4,39%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 550,00	11 250,00	97,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 760,54	17 264,25	79,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 725,99	34 242,19	93,24%
		4430	Różne opłaty i składki	1 577,98	511,55	32,42%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 749,51	92 566,91	99,80%
926			Kultura fizyczna	442 433,90	408 864,31	92,41%
	92601		Obiekty sportowe	152 400,00	149 264,91	97,94%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 400,00	149 264,91	97,94%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	239 956,00	213 220,11	88,86%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	122 200,00	121 752,69	99,63%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 942,00	1 026,00	34,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	422,00	146,95	34,82%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 350,00	15 600,00	89,91%
		4190	Nagrody konkursowe	2 800,00	900,40	32,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 850,00	16 676,36	79,98%
		4260	Zakup energii	29 100,00	20 072,97	68,98%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	384,50	12,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 350,00	13 877,06	90,40%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	965,00	32,17%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	1 818,60	72,74%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 442,00	19 999,58	97,84%
	92695		Pozostała działalność	50 077,90	46 379,29	92,61%
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	13 000,00	12 999,99	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 607,90	9 281,74	87,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 100,00	1 967,60	63,47%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 450,00	17 209,96	93,28%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 920,00	4 920,00	100,00%
Razem:				41 555 701,71	39 338 991,26	94,67%

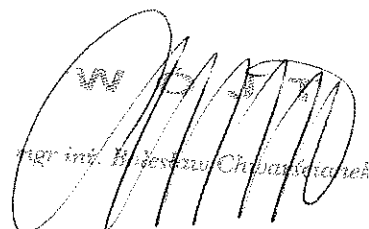
Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk

[Podpis]
mgr inż. Aleksandra Czerwocińska

Przychody i rozchody budżetu

Wyszczególnienie		Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	
I.	Dochody	40 328 250,71	40 035 345,02	
II.	Wydatki	41 555 701,71	39 338 991,26	
III.	NADWYŻKA/DEFICYT	-1 227 451,00	696 353,76	
PRZYCHODY				
IV.	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.
	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 010 471,00	1 521 624,77
	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 766 000,00	1 766 000,00
	Razem:		2 776 471,00	3 287 624,77
ROZCHODY				
V.	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.
	992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 549 020,00	1 549 020,00
	Razem:		1 549 020,00	1 549 020,00

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk



mgr inż. Magdalena Mendyk

Wydatki majątkowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
010			Rolnictwo i łowiectwo	356 699,51	355 596,90	99,69%
	01008		Melioracje wodne	32 266,51	32 266,00	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 266,51	32 266,00	99,99%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	324 433,00	323 330,90	99,66%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	324 433,00	323 330,90	99,66%
600			Transport i łączność	1 308 182,02	1 292 062,95	98,77%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	46 000,00	45 899,00	99,78%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	46 000,00	45 899,00	99,78%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 262 182,02	1 246 163,95	98,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 254 802,02	1 238 783,95	98,72%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 696,00	4 696,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 684,00	2 684,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	268 818,10	181 234,57	67,42%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	105 742,00	105 670,89	99,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 742,00	105 670,89	99,93%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	163 076,10	75 563,68	46,34%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 076,10	70 397,68	96,33%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	5 166,00	5,74%
710			Działalność usługowa	18 000,00	17 964,15	99,80%
	71035		Cmentarze	18 000,00	17 964,15	99,80%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	17 964,15	99,80%
750			Administracja publiczna	9 550,00	9 481,33	99,28%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 550,00	9 481,33	99,28%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 150,00	4 146,03	99,90%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 400,00	5 335,30	98,80%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 695,00	17 318,00	97,87%
	75405		Komendy powiatowe Policji	4 045,00	4 045,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	4 045,00	4 045,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	7 000,00	7 000,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	7 000,00	100,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	6 650,00	6 273,00	94,33%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 650,00	6 273,00	94,33%
801			Oświata i wychowanie	253 481,00	240 422,93	94,85%
	80101		Szkoły podstawowe	5 000,00	4 999,41	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	4 999,41	99,99%
	80104		Przedszkola	117 500,00	117 337,46	99,86%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 500,00	117 337,46	99,86%
	80110		Gimnazja	130 981,00	118 086,06	90,16%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 981,00	118 086,06	90,16%
851			Ochrona zdrowia	25 000,00	25 000,00	100,00%
	85111		Szpitala ogólne	25 000,00	25 000,00	100,00%
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	67 965,00	67 814,82	99,78%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	67 965,00	67 814,82	99,78%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 965,00	67 814,82	99,78%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	173 156,64	172 265,01	99,49%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	80 407,13	79 698,10	99,12%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 936,13	71 230,29	99,02%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 471,00	8 467,81	99,96%
	92195		Pozostała działalność	92 749,51	92 566,91	99,80%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 749,51	92 566,91	99,80%
926			Kultura fizyczna	196 212,00	191 394,45	97,54%
	92601		Obiekty sportowe	152 400,00	149 264,91	97,94%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 400,00	149 264,91	97,94%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	20 442,00	19 999,58	97,84%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 442,00	19 999,58	97,84%
	92695		Pozostała działalność	23 370,00	22 129,96	94,69%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 450,00	17 209,96	93,28%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 920,00	4 920,00	100,00%
Razem:				2 694 759,27	2 570 555,11	95,39%

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk

[Podpis]
mgr inż. *[Podpis]* Czarnków

Dochody, dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zleconych ustawami

Dochody

Podsumowanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.		Dochody przekazane na rachunek Wojewody Wielkopolskiego
					ogółem	w tym: potrącone na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	
Razem dział	750			0,00	62,00	3,10	58,90
Razem rozdział		75011		0,00	62,00	3,10	58,90
	750	75011	0690	0,00	62,00	3,10	58,90
Razem dział	852			54 000,00	99 361,55	27 682,15	71 679,40
Razem rozdział		85212		53 500,00	99 361,55	27 682,15	71 679,40
	852	85212	0920	0,00	33 553,86	0,00	33 553,86
	852	85212	0970	4 500,00	13 590,92	6 795,50	6 795,42
	852	85212	0980	49 000,00	52 216,77	20 886,65	31 330,12
Razem rozdział		85228		500,00	0,00	0,00	0,00
	852	85228	0830	500,00	0,00	0,00	0,00
OGOLEM:				54 000,00	99 423,55	27 685,25	71 738,30

Dotacje

Podsumowanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
Razem dział	010			1 022 462,17	1 022 462,17	100,00%
Razem rozdział		01095		1 022 462,17	1 022 462,17	100,00%
	010	01095	2010	1 022 462,17	1 022 462,17	100,00%
Razem dział	750			93 781,00	85 819,42	91,51%
Razem rozdział		75011		93 781,00	85 819,42	91,51%
	750	75011	2010	93 781,00	85 819,42	91,51%
Razem dział	751			12 678,00	9 780,15	77,14%
Razem rozdział		75101		12 678,00	9 780,15	77,14%
	751	75101	2010	12 678,00	9 780,15	77,14%
Razem dział	801			73 001,06	67 909,40	93,03%
Razem rozdział		80101		41 202,09	39 883,11	96,80%
	801	80101	2010	41 202,09	39 883,11	96,80%
Razem rozdział		80110		31 798,97	28 026,29	88,14%
	801	80110	2010	31 798,97	28 026,29	88,14%
Razem dział	852			11 443 967,00	11 223 042,50	98,07%
Razem rozdział		85211		6 958 622,00	6 779 826,24	97,43%
	852	85211	2010	6 958 622,00	6 779 826,24	97,43%
Razem rozdział		85212		4 365 000,00	4 327 724,13	99,15%
	852	85212	2010	4 365 000,00	4 327 724,13	99,15%
Razem rozdział		85213		23 755,00	22 536,53	94,87%
	852	85213	2010	23 755,00	22 536,53	94,87%
Razem rozdział		85215		2 700,00	2 518,12	93,26%
	852	85215	2010	2 700,00	2 518,12	93,26%
Razem rozdział		85219		92 400,00	90 209,68	97,63%
	852	85219	2010	92 400,00	90 209,68	97,63%
Razem rozdział		85228		1 152,00	0,00	0,00%
	852	85228	2010	1 152,00	0,00	0,00%
Razem rozdział		85295		338,00	227,80	67,40%
	852	85295	2010	338,00	227,80	67,40%
OGOLEM:				12 645 889,23	12 409 013,64	98,13%

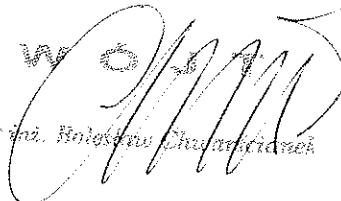
Wydatki

Podsumowanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
Razem dział	010			1 022 462,17	1 022 462,17	100,00%
Razem rozdział		01095		1 022 462,17	1 022 462,17	100,00%
	010	01095	4010	8 176,00	8 176,00	100,00%
	010	01095	4040	642,96	642,96	100,00%
	010	01095	4110	1 508,02	1 508,02	100,00%
	010	01095	4120	48,95	48,95	100,00%
	010	01095	4210	4 863,37	4 863,37	100,00%
	010	01095	4300	4 808,98	4 808,98	100,00%
	010	01095	4430	1 002 413,89	1 002 413,89	100,00%
Razem dział	750			93 781,00	85 819,42	91,51%
Razem rozdział		75011		93 781,00	85 819,42	91,51%
	750	75011	4010	79 636,00	72 332,06	90,83%
	750	75011	4040	3 230,00	3 230,00	100,00%
	750	75011	4110	10 589,00	10 013,43	94,56%
	750	75011	4120	326,00	243,93	74,83%
Razem dział	751			12 678,00	9 780,15	77,14%
Razem rozdział		75101		12 678,00	9 780,15	77,14%
	751	75101	4110	318,80	318,80	100,00%
	751	75101	4120	22,80	22,80	100,00%
	751	75101	4170	1 864,40	1 864,40	100,00%
	751	75101	4210	10 472,00	7 574,15	72,33%
Razem dział	801			73 001,06	67 909,40	93,03%
Razem rozdział		80101		41 202,09	39 883,11	96,80%
	801	80101	4210	407,92	394,88	96,80%
	801	80101	4240	40 794,17	39 488,23	96,80%
Razem rozdział		80110		31 798,97	28 026,29	88,14%
	801	80110	4210	314,83	277,49	88,14%
	801	80110	4240	31 484,14	27 748,80	88,14%
Razem dział	852			11 443 967,00	11 223 042,50	98,07%
Razem rozdział		85211		6 958 622,00	6 779 826,24	97,43%
	852	85211	3020	72,00	71,40	99,17%
	852	85211	3110	6 865 851,00	6 702 357,24	97,62%
	852	85211	4010	36 360,00	32 173,33	88,49%
	852	85211	4110	6 737,00	5 919,78	87,87%
	852	85211	4120	933,00	709,37	76,03%
	852	85211	4170	2 200,00	2 200,00	100,00%
	852	85211	4210	29 517,00	19 645,49	66,56%
	852	85211	4280	150,00	150,00	100,00%
	852	85211	4300	14 314,00	14 314,00	100,00%
	852	85211	4360	1 000,00	798,68	79,87%
	852	85211	4440	821,00	820,45	99,93%
	852	85211	4700	667,00	666,50	99,93%
Razem rozdział		85212		4 365 000,00	4 327 724,13	99,15%
	852	85212	3110	4 105 742,00	4 075 255,30	99,26%
	852	85212	4010	50 127,00	50 126,72	99,99%
	852	85212	4040	4 842,00	4 841,73	99,99%
	852	85212	4110	149 236,00	147 239,71	98,66%
	852	85212	4120	1 374,00	746,81	54,35%
	852	85212	4170	1 392,00	1 392,00	100,00%
	852	85212	4210	13 634,00	12 965,43	95,10%
	852	85212	4260	2 330,00	1 594,32	68,43%
	852	85212	4270	90,00	78,20	86,89%
	852	85212	4300	30 966,00	29 037,43	93,77%
	852	85212	4360	1 245,00	985,26	79,14%

Załącznik Nr 5
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Podsumowanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
	852	85212	4440	2 845,00	2 844,22	99,97%
	852	85212	4580	560,00	0,00	0,00%
	852	85212	4700	617,00	617,00	100,00%
Razem rozdział		85213		23 755,00	22 536,53	94,87%
	852	85213	4130	23 755,00	22 536,53	94,87%
Razem rozdział		85215		2 700,00	2 518,12	93,26%
	852	85215	3110	2 647,00	2 514,39	94,99%
		85215	4210	53,00	3,73	7,04%
Razem rozdział		85219		92 400,00	90 209,68	97,63%
	852	85219	3110	92 400,00	90 209,68	97,63%
Razem rozdział		85228		1 152,00	0,00	0,00%
	852	85228	4300	1 152,00	0,00	0,00%
Razem rozdział		85295		338,00	227,80	67,40%
	852	85295	4210	338,00	227,80	67,40%
			OGÓLEM:	12 645 889,23	12 409 013,64	98,13%

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk


 mgr inż. Krzysztof Chwałczak

Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii

Dochody

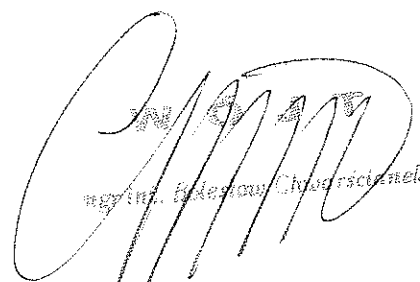
Podsumowanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
Razem dział	756			123 597,00	123 596,92	99,99%
Razem rozdział		75618		123 597,00	123 596,92	99,90%
	756	75618	0480	123 597,00	123 596,92	99,99%
OGÓLEM:				123 597,00	123 596,92	99,99%

Wydatki

Podsumowanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Procent
Razem dział	851			175 015,00	164 812,55	94,17%
Razem rozdział		85153		1 000,00	1 000,00	100,00%
	851	85153	4300	1 000,00	1 000,00	100,00%
Razem rozdział		85154		174 015,00	163 812,55	94,14%
	851	85154	2580	35 700,00	35 700,00	100,00%
	851	85154	2710	9 196,00	9 196,00	100,00%
	851	85154	4110	7 337,00	5 941,61	80,98%
	851	85154	4120	585,00	389,70	66,62%
	851	85154	4170	52 600,00	51 468,80	97,85%
	851	85154	4210	14 506,00	12 893,01	88,88%
	851	85154	4260	2 200,00	1 708,60	77,66%
	851	85154	4270	700,00	655,75	93,68%
	851	85154	4300	30 325,00	28 341,41	93,46%
	851	85154	4360	4 500,00	3 915,65	87,01%
	851	85154	4390	4 500,00	2 971,89	66,04%
	851	85154	4400	7 100,00	7 084,80	99,79%
	851	85154	4430	766,00	289,88	37,84%
	851	85154	4520	3 700,00	2 955,45	79,88%
	851	85154	4700	300,00	300,00	100,00%
OGÓLEM:				175 015,00	164 812,55	94,17%

* Różnica pomiędzy planem dochodów a planem wydatków wynosi 51.418,00 zł. Kwota stanowi dodatkowe środki wyasygnowane w całości przez Gminę Czarnków i została przypisana w kwocie: 35.700,00 zł na Sesji Rady Gminy w miesiącu styczniu 2016 r. (Uchwała Nr XX/166/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 27 stycznia 2016 r.); 5.496,00 zł na Sesji Rady Gminy w miesiącu kwietniu 2016 r. (Uchwała Nr XXIII/192/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 27 kwietnia 2016 r.); 10.222,00 zł na Sesji Rady Gminy w miesiącu czerwcu 2016 r. (Uchwała Nr XXVI/213/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 29 czerwca 2016 r.).

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk

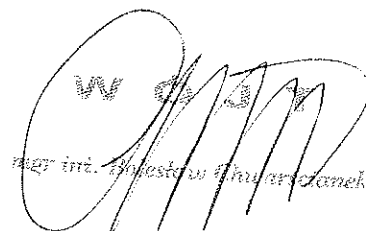


Magdalena Mendyk

Dotacje udzielone z budżetu Gminy Czarnków w 2016 roku

Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
I. Dotacje bieżące - razem:	1 536 005,96	1 468 219,69	95,59%
<i>w tym:</i>			
1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	644 069,96	627 230,98	97,39%
<i>a) dotacje celowe</i>	<u>325 557,96</u>	<u>311 697,38</u>	<u>95,74%</u>
rozdział 80101 § 2310	1 537,00	1 535,89	99,93%
rozdział 80104 § 2310	178 240,00	167 158,83	93,78%
rozdział 85154 § 2710	9 196,00	9 196,00	100,00%
rozdział 85311 § 2710	9 684,96	9 684,96	100,00%
rozdział 90002 § 2710	15 000,00	12 221,70	81,48%
rozdział 90013 § 2310	111 900,00	111 900,00	100,00%
<i>b) dotacje podmiotowe</i>	<u>318 512,00</u>	<u>315 533,60</u>	<u>99,06%</u>
rozdział 92116 § 2480	318 512,00	315 533,60	99,06%
<i>c) dotacje przedmiotowe</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-%</u>
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	891 936,00	840 988,71	94,29%
<i>a) dotacje celowe</i>	<u>261 500,00</u>	<u>259 089,06</u>	<u>99,08%</u>
rozdział 01008 § 2830	102 300,00	101 836,38	99,55%
rozdział 80195 § 2360	6 500,00	6 500,00	100,00%
rozdział 90002 § 2830	13 500,00	12 000,00	88,89%
rozdział 90095 § 2360	4 000,00	4 000,00	100,00%
rozdział 92605 § 2360	122 200,00	121 752,69	99,63%
rozdział 92695 § 2360	13 000,00	12 999,99	99,99%
<i>b) dotacje podmiotowe</i>	<u>630 436,00</u>	<u>581 899,65</u>	<u>92,30%</u>
rozdział 80149 § 2540	594 736,00	546 199,65	91,84%
rozdział 85154 § 2580	35 700,00	35 700,00	100,00%
<i>c) dotacje przedmiotowe</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-%</u>
II. Dotacje majątkowe - razem:	71 000,00	70 899,00	99,86%
<i>w tym:</i>			
1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	71 000,00	70 899,00	99,86%
<i>a) dotacje celowe</i>	<u>71 000,00</u>	<u>70 899,00</u>	<u>99,86%</u>
rozdział 60013 § 6300	46 000,00	45 899,00	99,78%
rozdział 85111 § 6220	25 000,00	25 000,00	100,00%
<i>b) dotacje podmiotowe</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-%</u>
<i>c) dotacje przedmiotowe</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-%</u>
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	0,00	0,00	-%
<i>a) dotacje celowe</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-%</u>
<i>b) dotacje podmiotowe</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-%</u>
<i>c) dotacje przedmiotowe</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-%</u>
OGÓLEM I + II:	1 607 005,96	1 539 118,69	95,78%

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk


Magdalena Mendyk
Gmina Czarnków

Fundusz sołecki

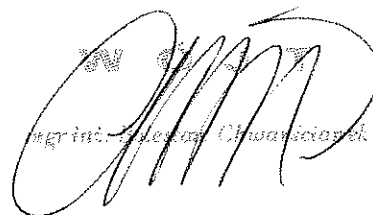
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
010			Rolnictwo i łowiectwo	19 854,51	19 562,45	99,53%
	01008		Melioracje wodne	17 838,61	17 837,44	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47,66	46,49	97,55%
			Jednostki			
			FS Grzepy	47,66	46,49	97,55%
		4270	Zakup usług remontowych	6 799,44	6 799,44	100,00%
			Jednostki			
			FS Grzepy	6 799,44	6 799,44	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 991,51	10 991,51	100,00%
			Jednostki			
			FS Śmieszkowo	10 991,51	10 991,51	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 815,90	1 725,01	94,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 815,90	1 725,01	94,99%
			Jednostki			
			FS Radolinek	1 815,90	1 725,01	94,99%
600			Transport i łączność	47 983,02	37 035,86	77,19%
	60016		Drogi publiczne gminne	47 983,02	37 035,86	77,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	553,50	36,90%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	1 500,00	553,50	36,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 483,02	36 482,36	78,49%
			Jednostki			
			FS Gębice	9 391,51	9 391,51	100,00%
			FS Huta	12 000,00	12 000,00	100,00%
			FS Jędrzejewo	15 091,51	15 090,85	100,00%
			FS Zofiowo	10 000,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	91 882,07	87 522,76	95,26%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	91 882,07	87 522,76	95,26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 218,46	9 836,54	80,51%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	1 000,00	0,00	0,00%
			FS Brzeżno	4 471,54	3 536,54	79,09%
			FS Góra-Pianówka	3 100,00	3 100,00	100,00%
			FS Grzepy	200,00	200,00	100,00%
			FS Romanowo Górne	1 000,00	1 000,00	100,00%
			FS Śmieszkowo	2 000,00	2 000,00	100,00%
			FS Zofiowo	446,92	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 692,22	49 412,94	97,48%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	500,00	496,26	99,25%
			FS Brzeżno	500,00	409,44	81,89%
			FS Bukowiec	371,10	371,10	100,00%
			FS Gajewo	2 264,58	2 264,58	100,00%
			FS Gębice	7 000,00	6 953,97	99,34%
			FS Gębiczyn	5 995,07	5 846,49	97,52%
			FS Góra-Pianówka	2 500,00	2 494,01	99,76%
			FS Grzepy	300,00	296,96	98,99%
			FS Huta	1 123,00	1 119,84	99,72%
			FS Jędrzejewo	6 308,70	6 105,96	96,79%
			FS Komorzewo	1 500,00	1 498,46	99,90%
			FS Kuźnica Czarnkowska	1 726,00	1 724,48	99,91%
			FS Marunowo	1 200,00	1 170,00	97,50%
			FS Mikołajewo	3 000,00	2 999,09	99,97%
			FS Radolinek	6 334,00	6 322,90	99,82%
			FS Radosiew	1 737,16	1 737,16	100,00%
			FS Romanowo Dolne	1 000,00	973,02	97,30%
			FS Romanowo Górne	1 957,00	1 871,91	95,65%
			FS Sarbia-Sarbka	2 938,40	2 882,67	98,10%
			FS Wałkowice	237,21	237,21	100,00%
			FS Zofiowo	2 200,00	1 637,43	74,43%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
		4270	Zakup usług remontowych	1 554,50	1 552,87	99,90%
			Jednostki			
			FS Brzeźno	225,00	225,00	100,00%
			FS Jędrzejewo	191,30	190,65	99,66%
			FS Kuźnica Czarnkowska	52,00	52,00	100,00%
			FS Radolinek	166,00	165,02	99,41%
			FS Romanowo Górne	43,00	43,00	100,00%
			FS Sarbia-Sarbka	877,20	877,20	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 244,79	13 239,51	99,96%
			Jednostki			
			FS Ciszkowo	2 000,00	2 000,00	100,00%
			FS Gębiczyn	3 800,00	3 797,97	99,95%
			FS Góra-Pianówka	1 000,00	1 000,00	100,00%
			FS Kuźnica Czarnkowska	2 982,00	2 981,98	99,99%
			FS Marunowo	1 700,00	1 699,56	99,97%
			FS Walkowice	1 762,79	1 760,00	99,84%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 172,10	13 480,90	95,12%
			Jednostki			
			FS Brzeźno	4 172,10	3 480,90	83,43%
			FS Średnica	10 000,00	10 000,00	100,00%
710			Działalność usługowa	9 000,00	8 993,76	99,93%
	71035		Cmentarze	9 000,00	8 993,76	99,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 000,00	8 993,76	99,93%
			Jednostki			
			FS Romanowo Górne	9 000,00	8 993,76	99,93%
750			Administracja publiczna	1 000,00	1 000,00	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00%
			Jednostki			
			FS Walkowice	1 000,00	1 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 500,00	2 500,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 500,00	2 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	100,00%
			Jednostki			
			FS Huta	1 500,00	1 500,00	100,00%
			FS Jędrzejewo	1 000,00	1 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	500,00	499,72	99,94%
	80195		Pozostała działalność	500,00	499,72	99,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	499,72	99,94%
			Jednostki			
			FS Huta	500,00	499,72	99,94%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50,12	50,00	99,76%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50,12	50,00	99,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,12	50,00	99,76%
			Jednostki			
			FS Góra-Pianówka	50,12	50,00	99,76%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	248 003,38	240 918,38	97,93%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	171 807,36	166 741,34	98,22%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 714,00	30 550,00	99,47%
			Jednostki			
			FS Brzeźno	4 800,00	4 800,00	100,00%
			FS Bukowiec	600,00	600,00	100,00%
			FS Ciszkowo	1 000,00	1 000,00	100,00%
			FS Gajewo	2 700,00	2 700,00	100,00%
			FS Grzepy	600,00	600,00	100,00%
			FS Jędrzejewo	464,00	300,00	64,66%
			FS Komorzewo	1 800,00	1 800,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
			FS Kuźnica Czarnkowska	1 500,00	1 500,00	100,00%
			FS Marunowo	2 450,00	2 450,00	100,00%
			FS Radolinek	1 600,00	1 600,00	100,00%
			FS Romanowo Dolne	3 300,00	3 300,00	100,00%
			FS Romanowo Górne	2 400,00	2 400,00	100,00%
			FS Śmieszkowo	4 400,00	4 400,00	100,00%
			FS Walkowice	2 100,00	2 100,00	100,00%
			FS Zofiowo	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 748,80	70 864,95	96,09%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	3 950,00	3 950,00	100,00%
			FS Brzeźno	10 406,47	9 144,15	87,87%
			FS Bukowiec	3 936,17	2 473,62	62,84%
			FS Ciszkowo	6 331,41	6 331,41	100,00%
			FS Gajewo	7 868,12	7 840,04	99,64%
			FS Gębice	7 000,00	6 946,70	99,24%
			FS Góra-Pianówka	7 000,00	7 000,00	100,00%
			FS Grzępy	400,00	400,00	100,00%
			FS Huta	3 386,71	3 386,60	99,99%
			FS Jędrzejewo	2 000,00	2 000,00	100,00%
			FS Komorzewo	500,00	499,97	99,99%
			FS Kuźnica Czarnkowska	500,00	474,14	94,83%
			FS Marunowo	1 494,01	1 494,01	100,00%
			FS Mikołajewo	6 548,11	6 545,99	99,97%
			FS Radolinek	200,00	200,00	100,00%
			FS Radosiew	6 280,00	6 243,11	99,41%
			FS Romanowo Dolne	3 450,00	3 437,80	99,65%
			FS Romanowo Górne	1 300,00	1 300,00	100,00%
			FS Śmieszkowo	138,00	137,61	99,72%
			FS Walkowice	1 059,80	1 059,80	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	6 101,43	6 091,43	99,84%
			Jednostki			
			FS Brzeźno	739,43	739,43	100,00%
			FS Ciszkowo	1 000,00	990,00	99,00%
			FS Jędrzejewo	1 000,00	1 000,00	100,00%
			FS Romanowo Górne	2 500,00	2 500,00	100,00%
			FS Śmieszkowo	862,00	862,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 036,00	1 035,99	100,00%
			Jednostki			
			FS Jędrzejewo	36,00	36,00	100,00%
			FS Marunowo	1 000,00	999,99	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 736,13	51 731,16	99,99%
			Jednostki			
			FS Komorzewo	10 509,32	10 504,65	99,96%
			FS Marunowo	4 500,00	4 500,00	100,00%
			FS Sarbia-Sarbka	18 141,51	18 141,51	100,00%
			FS Romanowo Dolne	18 585,30	18 585,00	99,99%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 471,00	8 467,81	99,96%
			Jednostki			
			FS Ciszkowo	4 000,00	3 997,50	99,94%
			FS Mikołajewo	4 471,00	4 470,31	99,98%
92195			Pozostała działalność	74 196,02	72 175,54	97,28%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 050,00	11 050,00	100,00%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	350,00	350,00	100,00%
			FS Radolinek	900,00	900,00	100,00%
			FS Śmieszkowo	9 800,00	9 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 110,54	8 379,05	82,87%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	215,10	111,40	51,79%
			FS Ciszkowo	300,00	300,00	100,00%
			FS Gębice	1 181,44	1 181,44	100,00%
			FS Góra-Pianówka	3 000,00	2 994,00	99,80%

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
			FS Jędrzejewo	1 220,00	355,90	29,17%
			FS Kuźnica Czarnkowska	732,00	439,46	60,04%
			FS Mikołajewo	1 000,00	996,60	99,66%
			FS Radosiew	1 262,00	800,92	63,46%
			FS Romanowo Dolne	1 000,00	999,33	99,93%
			FS Śmieszkowo	200,00	200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 325,99	18 324,56	99,99%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	1 850,00	1 850,00	100,00%
			FS Brzeżno	2 170,00	2 170,00	100,00%
			FS Ciszkowo	700,00	700,00	100,00%
			FS Gębice	3 818,56	3 818,56	100,00%
			FS Kuźnica Czarnkowska	3 968,00	3 968,00	100,00%
			FS Radosiew	1 538,00	1 538,00	100,00%
			FS Romanowo Dolne	1 500,00	1 500,00	100,00%
			FS Romanowo Górne	680,35	680,00	99,95%
			FS Średnica	1 101,08	1 100,00	99,90%
			FS Zofiowo	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	577,98	297,68	51,50%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	185,98	185,98	100,00%
			FS Brzeżno	112,00	111,70	99,73%
			FS Jędrzejewo	280,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 131,51	34 124,25	99,98%
			Jednostki			
			FS Góra-Pianówka	7 000,00	6 995,60	99,94%
			FS Kuźnica Czarnkowska	16 931,51	16 928,65	99,98%
			FS Marunowo	1 000,00	1 000,00	100,00%
			FS Walkowice	9 200,00	9 200,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	21 977,00	21 901,30	99,66%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	7 350,00	7 349,62	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 350,00	2 349,62	99,98%
			Jednostki			
			FS Białeżyn	1 550,00	1 550,00	100,00%
			FS Jędrzejewo	800,00	799,62	99,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	100,00%
			Jednostki			
			FS Zofiowo	5 000,00	5 000,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	14 627,90	14 551,74	99,48%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 607,90	8 531,74	99,12%
			Jednostki			
			FS Bukowiec	6 462,90	6 458,84	99,94%
			FS Gajewo	645,00	586,86	90,99%
			FS Huta	1 500,00	1 486,04	99,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 100,00	1 100,00	100,00%
			Jednostki			
			FS Bukowiec	100,00	100,00	100,00%
			FS Huta	1 000,00	1 000,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 920,00	4 920,00	100,00%
			Jednostki			
			FS Gajewo	4 920,00	4 920,00	100,00%
Razem:				440 551,00	419 982,79	95,33%

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk


Majordom Gminy Czarnków

Fundusz Sołecki - przedsięwzięcia

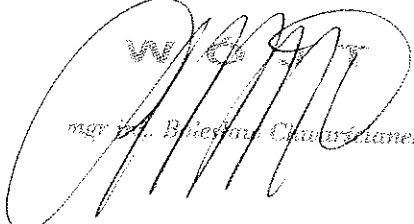
Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na sołectwo wg. algorytmu	Nr	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie	w tym:			Wykonanie na dzień 31.12.2016	Procent			
						rozdział	paragraf	kwota					
1	Białeżyn	11 101,08	1	Doposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej oraz boiska sportowego	5 500,00	92109	4210	3 950,00	3 950,00 zł	100,00%			
						92605	4210	1 550,00	1 550,00 zł	100,00%			
			2	Utrzymanie porządku na terenie sołectwa	1 500,00	70005	4170	1 000,00	0,00 zł	0,00%			
						70005	4210	500,00	496,26 zł	99,25%			
			3	Wsparcie działań kulturalno-rekreacyjnych	2 601,08	92195	4170	350,00	350,00 zł	100,00%			
						92195	4210	215,10	111,40 zł	51,79%			
						92195	4300	1 850,00	1 850,00 zł	100,00%			
						92195	4430	185,98	185,98 zł	100,00%			
			4	Równanie dróg gminnych	1 500,00	60016	4300	1 500,00	553,50 zł	36,90%			
			2	Brzeżno	27 596,54	1	Utrzymanie i modernizacja sali wiejskiej	15 945,90	92109	4170	4 800,00	4 800,00 zł	100,00%
92109	4210	10 406,47							9 144,15 zł	87,87%			
92109	4270	739,43							739,43 zł	100,00%			
2	Utrzymanie porządku i estetyki na terenie wsi	5 196,54				70005	4170	4 471,54	3 536,54 zł	79,09%			
						70005	4210	500,00	409,44 zł	81,89%			
						70005	4270	225,00	225,00 zł	100,00%			
3	Organizacja wydarzeń kulturalno- rekreacyjnych	2 282,00				92195	4300	2 170,00	2 170,00 zł	100,00%			
						92195	4430	112,00	111,70 zł	99,73%			
4	Budowa parku rekreacyjno-sportowego w Brzeźnie	4 172,10				70005	6050	4 172,10	3 480,90 zł	83,43%			
3	Bukowiec	11 470,17				1	Wyposażenie boiska rekreacyjno-sportowego w Bukowcu	6 934,00	70005	4210	371,10	371,10 zł	100,00%
			92695	4210	6 462,90				6 458,84 zł	99,94%			
			92695	4300	100,00				100,00 zł	100,00%			
			2	Utrzymanie sali wiejskiej w Bukowcu oraz jej otoczenia	4 536,17	92109	4170	600,00	600,00 zł	100,00%			
						92109	4210	3 936,17	2 473,62 zł	62,84%			
4	Ciszkowo	15 331,41	1	Utrzymanie sali wiejskiej	12 331,41	92109	4170	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%			
						92109	4210	6 331,41	6 331,41 zł	100,00%			
						92109	4270	1 000,00	990,00 zł	99,00%			
						92109	6060	4 000,00	3 997,50 zł	99,94%			
						92195	4210	300,00	300,00 zł	100,00%			
			2	Wsparcie imprez kulturalno-oświatowych	1 000,00	92195	4300	700,00	700,00 zł	100,00%			
						70005	4300	2 000,00	2 000,00 zł	100,00%			
			3	Utrzymanie porządku i terenów zielonych na wsi	2 000,00	70005	4300	2 000,00	2 000,00 zł	100,00%			
			5	Gajewo	18 397,70	1	Utrzymanie porządku i terenów zielonych	601,52	70005	4210	601,52	601,52 zł	100,00%
									92695	4210	645,00	586,86 zł	90,99%
2	Projekty sportowo-rekreacyjne	5 565,00				92695	6060	4 920,00	4 920,00 zł	100,00%			
						92109	4170	2 700,00	2 700,00 zł	100,00%			
3	Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	10 568,12				92109	4210	7 868,12	7 840,04 zł	99,64%			
4	Zakup garażu	1 663,06	70005	4210	1 663,06	1 663,06 zł	100,00%						
6	Gębice	28 391,51	1	Utrzymanie sali wiejskiej	7 000,00	92109	4210	7 000,00	6 946,70 zł	99,24%			
						92195	4210	1 181,44	1 181,44 zł	100,00%			
			2	Organizacja imprez kulturalno - oświatowo - rekreacyjnych	5 000,00	92195	4300	3 818,56	3 818,56 zł	100,00%			
						70005	4210	7 000,00	6 953,97 zł	99,34%			
			3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej sołectwa Gębice	7 000,00	70005	4210	7 000,00	6 953,97 zł	99,34%			
4	Przebudowa drogi gminnej (ul. Lipowej) w Gębicach	9 391,51	60016	6050	9 391,51	9 391,51 zł	100,00%						
7	Gębiczyn	9 795,07	1	Budowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Gębiczynie	3 345,07	70005	4210	3 295,07	3 157,49 zł	95,82%			
						70005	4300	50,00	47,97 zł	95,94%			
			2	Utrzymanie porządku na terenie sołectwa wokół skrzyżowania dróg gminnych w Gębiczynie	6 450,00	70005	4210	2 700,00	2 689,00 zł	99,59%			
						70005	4300	3 750,00	3 750,00 zł	100,00%			
8	Góra - Pianówka	23 650,12	1	Projekty rekreacyjno-kulturalne	3 000,00	92195	4210	3 000,00	2 994,00 zł	99,80%			
						92109	4210	7 000,00	7 000,00 zł	100,00%			
			2	Doposażenie świetlicy wiejskiej	7 000,00	70005	4170	3 100,00	3 100,00 zł	100,00%			
						70005	4210	2 500,00	2 494,01 zł	99,76%			
			3	Utrzymanie porządku i czystości oraz poprawa estetyki sołectwa	6 650,12	70005	4300	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%			
4	Budowa wiaty rekreacyjnej w sołectwie Góra - Pianówka etap II	7 000,00	92195	6050	7 000,00	6 995,60 zł	99,94%						
9	Grzępy	8 347,10	1	Oczyszczenie i pogłębienie stawu gminnego, zakup trawy	6 847,10	01008	4210	47,66	46,49 zł	97,55%			
						01008	4270	6 799,44	6 799,44 zł	100,00%			
			2	Utrzymanie porządku na terenie sołectwa	500,00	70005	4170	200,00	200,00 zł	100,00%			
						70005	4210	300,00	296,96 zł	98,99%			
			3	Bieżące utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej	1 000,00	92109	4170	600,00	600,00 zł	100,00%			
92109	4210	400,00	400,00 zł	100,00%									
10	Huta	21 009,71	1	Organizacja konkursów sportowo-edukacyjnych	1 500,00	92695	4210	1 500,00	1 486,04 zł	99,07%			
			2	Zakup nagród na konkurs recytatorski	500,00	80195	4210	500,00	499,72 zł	99,94%			
			3	Utrzymanie czystości na terenie wsi Huta	1 123,00	70005	4210	1 123,00	1 119,84 zł	99,72%			
			4	Wsparcie OSP Huta	1 500,00	75412	4210	1 500,00	1 500,00 zł	100,00%			
			5	Festyn sportowo - rekreacyjny	1 000,00	92695	4300	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%			
			6	Utrzymanie sali wiejskiej w Hucie	486,71	92109	4210	486,71	486,60 zł	99,98%			
			7	Doposażenie sali wiejskiej w Hucie	2 900,00	92109	4210	2 900,00	2 900,00 zł	100,00%			
			8	Budowa chodnika na ul. Radomskiej w Hucie - etap II	12 000,00	60016	6050	12 000,00	12 000,00 zł	100,00%			

Załącznik Nr 8A
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na sołectwo wg. algorytmu	Nr	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie	w tym:			Wykonanie na dzień 31.12.2016	Procent			
						rozdział	paragraf	kwota					
11	Jędrzejewo	28 391,51	1	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej	3 500,00	92109	4170	464,00	300,00 zł	64,66%			
						92109	4210	2 000,00	2 000,00 zł	100,00%			
						92109	4270	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%			
						92109	4300	36,00	36,00 zł	100,00%			
			2	Utrzymanie porządku na wsi i i zakup tablic informacyjnych	6 500,00	70005	4210	6 308,70	6 105,96 zł	96,79%			
						70005	4270	191,30	190,65 zł	99,66%			
						92195	4210	1 220,00	355,90 zł	29,17%			
12	Komorzewo	14 309,32	1	Utrzymanie sali wiejskiej	2 300,00	92109	4170	1 800,00	1 800,00 zł	100,00%			
						92109	4210	500,00	499,97 zł	99,99%			
			2	Utrzymanie porządku i zieleni na terenie wsi	1 500,00	70005	4210	1 500,00	1 498,46 zł	99,90%			
						92109	4170	1 500,00	1 500,00 zł	100,00%			
			13	Kuźnica Czarnkowska	28 391,51	1	Utrzymanie sali wiejskiej	2 000,00	92109	4170	1 500,00	1 500,00 zł	100,00%
									92109	4210	500,00	474,14 zł	94,83%
						2	Utrzymanie porządku w obrębie wsi	2 760,00	70005	4210	708,00	707,06 zł	99,87%
70005	4270	52,00							52,00 zł	100,00%			
70005	4300	2 000,00							1 999,98 zł	99,99%			
3	Wsparcie organizacji zadań kulturalno - rekreacyjnych	4 700,00				92195	4210	732,00	439,46 zł	60,04%			
						92195	4300	3 968,00	3 968,00 zł	100,00%			
14	Mikolajewo	15 019,11	1	Doposażenie sali wiejskiej	11 019,11	92109	4210	6 548,11	6 545,99 zł	99,97%			
						92109	6060	4 471,00	4 470,31 zł	99,98%			
			2	Utrzymanie porządku i estetyki na terenie wsi	3 000,00	70005	4210	3 000,00	2 999,09 zł	99,97%			
						92195	4210	1 000,00	996,60 zł	99,66%			
			15	Marunowo	13 344,01	1	Bieżące utrzymanie sali wiejskiej w Marunowie	4 944,01	92109	4170	2 450,00	2 450,00 zł	100,00%
									92109	4210	1 494,01	1 494,01 zł	100,00%
									92109	4300	1 000,00	999,99 zł	99,99%
2	Utrzymanie porządku, terenów zieleni, zakup stołów i ławek rekreacyjnych	2 900,00				70005	4210	1 200,00	1 170,00 zł	97,50%			
						70005	4300	1 700,00	1 699,56 zł	99,97%			
3	Budowa miejsca integracji społecznej przy sali wiejskiej w miejscowości Marunowo	1 000,00				92195	6050	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%			
						92109	6050	4 500,00	4 500,00 zł	100,00%			
16	Radoliniek	11 015,90	1	Utrzymanie sali wiejskiej	1 800,00	92109	4170	1 600,00	1 600,00 zł	100,00%			
						92109	4210	200,00	200,00 zł	100,00%			
			2	Utrzymanie porządku w obrębie wsi i terenów zieleni	4 000,00	70005	4210	3 834,00	3 822,90 zł	99,71%			
						70005	4270	166,00	165,02 zł	99,41%			
			3	Zakup ławek i stolików drewnianych	2 500,00	70005	4210	2 500,00	2 500,00 zł	100,00%			
						92195	4170	900,00	900,00 zł	100,00%			
						01095	4210	1 815,90	1 725,01 zł	94,99%			
17	Radosiew	10 817,16	1	Zakup zdjęć i ramek	500,00	92195	4210	312,00	0,00 zł	0,00%			
						92195	4300	188,00	188,00 zł	100,00%			
			2	Utrzymanie i wyposażenie sali wiejskiej w Radosiewie	6 280,00	92109	4210	6 280,00	6 243,11 zł	99,41%			
						92195	4210	950,00	800,92 zł	84,31%			
			3	Wsparcie działań kulturalno-rekreacyjno-sportowych	2 300,00	92195	4300	1 350,00	1 350,00 zł	100,00%			
						70005	4210	1 737,16	1 737,16 zł	100,00%			
						92109	4170	3 300,00	3 300,00 zł	100,00%			
18	Romanowo Dolne	28 391,51	1	Utrzymanie porządku na wsi	1 000,00	70005	4210	1 000,00	973,02 zł	97,30%			
						92109	4210	3 450,00	3 437,80 zł	99,65%			
			2	Utrzymanie sali wiejskiej	6 750,00	92195	4300	1 500,00	1 500,00 zł	100,00%			
						92195	4210	1 000,00	999,33 zł	99,93%			
			3	Wsparcie zadań środowiskowych, kulturalno-rekreacyjnych	2 500,00	92109	6050	18 141,51	18 141,51 zł	100,00%			
						70005	4170	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%			
						70005	4270	43,00	43,00 zł	100,00%			
19	Romanowo Górne	18 880,35	1	Budowa chodnika na cmentarzu w Romanowie Górnym	9 000,00	71035	6050	9 000,00	8 993,76 zł	99,93%			
						70005	4170	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%			
			2	Utrzymanie estetyki zewnętrznej wsi i obiektów publicznych	3 000,00	70005	4210	1 957,00	1 871,91 zł	95,65%			
						70005	4270	43,00	43,00 zł	100,00%			
						92109	4170	2 400,00	2 400,00 zł	100,00%			
			3	Utrzymanie i wyposażenie sali wiejskiej i c.o. obiektu w Romanowie Górnym	6 200,00	92109	4210	1 300,00	1 300,00 zł	100,00%			
						92109	4270	2 500,00	2 500,00 zł	100,00%			
20	Sarbia-Sarбка	22 400,90	1	Dostawa, montaż i uruchomienie klimatyzatora w sali wiejskiej w Sarbce	18 585,30	92195	4300	680,35	680,00 zł	99,95%			
						92109	6050	18 585,30	18 585,00 zł	99,99%			
			2	Utrzymanie czystości i estetyki wsi	3 815,60	70005	4210	2 938,40	2 882,67 zł	98,10%			
						70005	4270	877,20	877,20 zł	100,00%			
						70005	6050	10 000,00	10 000,00 zł	100,00%			
			21	Średnica	11 101,08	1	Organizacja projektu kulturalno-sportowego	1 101,08	92195	4300	1 101,08	1 100,00 zł	99,90%
									92109	6050	10 000,00	10 000,00 zł	100,00%

Załącznik Nr 8A
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na sołectwo wg. algorytmu	Nr	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Ogółem przedsięwzięcie	w tym:			Wykonanie na dzień 31.12.2016	Procent
						rozdział	paragraf	kwota		
22	Śmieszkowo	28 391,51	1	Utrzymanie porządku na wsi	2 000,00	70005	4170	2 000,00	2 000,00 zł	100,00%
			2	Utrzymanie sali wiejskiej w Śmieszkowie	5 400,00	92109	4170	4 400,00	4 400,00 zł	100,00%
						92109	4210	138,00	137,61 zł	99,72%
						92109	4270	862,00	862,00 zł	100,00%
						92195	4170	9 800,00	9 800,00 zł	100,00%
92195	4210	200,00	200,00 zł	100,00%						
3	Zajęcia kulturalne dla dzieci i młodzieży w sali wiejskiej	10 000,00	92195	4170	9 800,00	9 800,00 zł	100,00%			
92195	4210	200,00	200,00 zł	100,00%						
4	Rekultywacja stawu przy remizie starszańskiej w Śmieszkowie	10 991,51	01008	6050	10 991,51	10 991,51 zł	100,00%			
23	Walkowice	15 359,80	1	Utrzymanie świetlicy wiejskiej	3 159,80	92109	4170	2 100,00	2 100,00 zł	100,00%
			2	Utrzymanie porządku na terenie wsi	2 000,00	92109	4210	1 059,80	1 059,80 zł	100,00%
						70005	4210	237,21	237,21 zł	100,00%
						70005	4300	1 762,79	1 760,00 zł	99,84%
						75075	4170	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%
4	Modernizacja miejsca integracji społecznej w miejscowości Walkowice - etap II	9 200,00	92195	6050	9 200,00	9 200,00 zł	100,00%			
24	Zofiowo	19 646,92	1	Projekt chodnika we wsi Zofiowo	10 000,00	60016	6050	10 000,00	0,00 zł	0,00%
			2	Budowa siłowni zewnętrznej w Zofiowie	5 000,00	92605	6050	5 000,00	5 000,00 zł	100,00%
			3	Opiekun sali wiejskiej	1 000,00	92109	4170	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%
			4	Utrzymanie porządku i czystości wsi	2 646,92	70005	4170	446,92	0,00 zł	0,00%
						70005	4210	2 200,00	1 637,43 zł	74,43%
5	Wsparcie festynu i imprez kulturalno - rekreacyjnych	1 000,00	92195	4300	1 000,00	1 000,00 zł	100,00%			
Ogółem:		440 551,00	X		440 551,00	X	X	440 551,00	419 982,79 zł	95,33%


 mgr inż. Błażej Chmurczanek

**Dochody z tytułu opłat i kar pobieranych na podstawie Prawo ochrony środowiska
oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska**

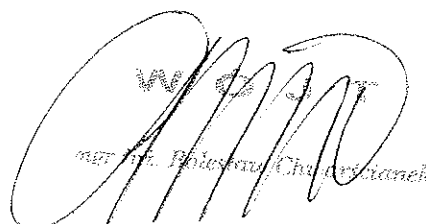
DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28 865,00	28 864,30	99,99%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	28 865,00	28 864,30	99,99%
		0690	Wpływy z różnych opłat	28 865,00	28 864,30	99,99%
Razem:				28 865,00	28 864,30	99,99%

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
010			Rolnictwo i łowiectwo	15 365,00	15 365,00	100,00%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	15 365,00	15 365,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 365,00	15 365,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 500,00	12 000,00	88,89%
	90002		Gospodarka odpadami	13 500,00	12 000,00	88,89%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	13 500,00	12 000,00	88,89%
Razem:				28 865,00	27 365,00	94,80%

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk

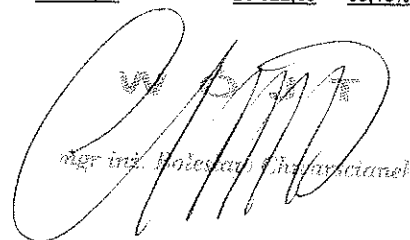


mgr Art. Piłowski /Charyzmatyczny/

Wydatki jednostek pomocniczych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
700			Gospodarka mieszkaniowa	962,05	933,30	97,01%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	962,05	933,30	97,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	960,05	931,30	97,01%
			Jednostki			
			SMW Gajewo 05	100,00	95,42	95,42%
			SMW Radosiew 16	105,00	105,00	100,00%
			SMW Gębiczyn 07	454,00	449,83	99,08%
			SMW Smieszkowo 20	301,05	281,05	93,36%
		4300	Zakup usług pozostałych	2,00	2,00	100,00%
			Jednostki			
			SMW Kuźnica Czarnkowska 13	2,00	2,00	100,00%
750			Administracja publiczna	125,00	100,86	80,69%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	125,00	100,86	80,69%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	125,00	100,86	80,69%
			Jednostki			
			SMW Sarbia-Sarbka 19	125,00	100,86	80,69%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	28 776,95	25 588,53	88,92%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	21 553,95	18 544,16	86,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 650,95	15 729,62	84,34%
			Jednostki			
			SMW Brzeźno 03	2 138,00	0,00	0,00%
			SMW Ciszkowo 04	839,00	839,00	100,00%
			SMW Gajewo 05	642,00	642,00	100,00%
			SMW Gębiczyn 07	334,00	333,69	99,91%
			SMW Grzępy 08	420,00	419,57	99,90%
			SMW Góra-Pianówka 09	292,00	290,02	99,32%
			SMW Huta 10	162,00	160,71	99,20%
			SMW Komorzewo 12	731,00	729,49	99,79%
			SMW Kuźnica Czarnkowska 13	843,00	843,00	100,00%
			SMW Marunowo 14	2 195,00	2 164,39	98,61%
			SMW Mikołajewo 24	775,00	774,95	99,99%
			SMW Radosiew 16	106,00	36,09	34,05%
			SMW Romanowo Dolne 17	812,00	764,00	94,09%
			SMW Romanowo Górne 18	2 688,00	2 250,39	83,72%
			SMW Sarbia-Sarbka 19	3 749,00	3 748,31	99,98%
			SMW Smieszkowo 20	364,95	364,95	100,00%
			SMW Średnica 21	986,00	964,48	97,82%
			SMW Wałkowice 22	124,00	120,18	96,92%
			SMW Zofiowo 23	450,00	284,40	63,20%
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 433,54	95,57%
			Jednostki			
			SMW Romanowo Dolne 17	1 300,00	1 300,00	100,00%
			SMW Sarbia-Sarbka 19	200,00	133,54	66,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 403,00	1 381,00	98,43%
			Jednostki			
			SMW Gajewo 05	520,00	520,00	100,00%
			SMW Romanowo Dolne 17	121,00	99,00	81,82%
			SMW Sarbia-Sarbka 19	600,00	600,00	100,00%
			SMW Smieszkowo 20	162,00	162,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	7 223,00	7 044,37	97,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 850,00	3 671,37	95,36%
			Jednostki			
			SMW Grzępy 08	100,00	91,49	91,49%
			SMW Romanowo Dolne 17	3 350,00	3 180,00	94,93%
			SMW Zofiowo 23	200,00	200,00	100,00%
			SMW Mikołajewo 24	200,00	199,88	99,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	900,00	900,00	100,00%
			Jednostki			
			SMW Romanowo Dolne 17	900,00	900,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 473,00	2 473,00	100,00%
			Jednostki			
			SMW Wałkowice 22	2 473,00	2 473,00	100,00%
Razem:				29 864,00	26 622,69	89,15%

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendiak



mgr inż. Andrzej Pińskiewicz

**Dotacje i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień
między jednostkami samorządu terytorialnego**

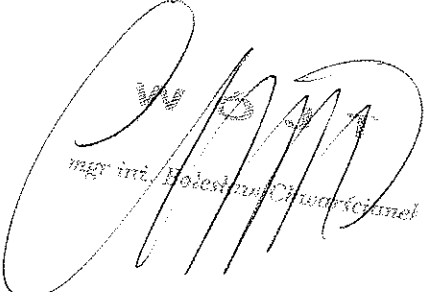
Dotacje

Podsumowanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
Razem dział	600			123 000,00	123 000,00	100,00%
Razem rozdział		60016		123 000,00	123 000,00	100,00%
	600	60016	6300	123 000,00	123 000,00	100,00%
Razem dział	853			4 790,00	0,00	0,00%
Razem rozdział		85395		4 790,00	0,00	0,00%
	853	85395	2327	4 286,00	0,00	0,00%
	853	85395	2329	504,00	0,00	0,00%
			OGÓLEM:	127 790,00	123 000,00	96,25%

Wydatki

Podsumowanie	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Procent
Razem dział	600			123 000,00	123 000,00	100,00%
Razem rozdział		60016		123 000,00	123 000,00	100,00%
	600	60016	6050	123 000,00	123 000,00	100,00%
Razem dział	853			4 790,00	0,00	0,00%
Razem rozdział		85395		4 790,00	0,00	0,00%
	853	85395	4017	1 549,00	0,00	0,00%
	853	85395	4019	183,00	0,00	0,00%
	853	85395	4117	273,00	0,00	0,00%
	853	85395	4119	32,00	0,00	0,00%
	853	85395	4127	38,00	0,00	0,00%
	853	85395	4129	4,00	0,00	0,00%
	853	85395	4177	1 074,00	0,00	0,00%
	853	85395	4179	126,00	0,00	0,00%
	853	85395	4217	1 352,00	0,00	0,00%
	853	85395	4219	159,00	0,00	0,00%
			OGÓLEM:	127 790,00	123 000,00	96,25%

Sporządził:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk



mgr inż. Bożena Chwałkojaneł

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY CZARNKÓW ZA 2016 ROK

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2016 rok zostało sporządzone w oparciu o uchwałę Rady Gminy Czarnków Nr XVIII/141/2015 w sprawie budżetu na 2016 rok ze zmianami wprowadzonymi w 2016 roku.

W części opisowej niniejszego opracowania wykazuje się syntetyczny opis wykonania dochodów i wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach. Należy podkreślić, iż budżet i wszystkie jego zmiany były w sposób analityczny przedstawiane i omawiane na wszystkich stałych komisjach Rady Gminy. W efekcie dogłębnych analiz budżetu, w trakcie 2016 roku podejmowane były stosowne uchwały w sprawie zmian budżetu.

Sprawozdanie to jest dokumentem przedstawiającym sytuację budżetu Gminy Czarnków na dzień 31 grudnia 2016 roku.

Największy wpływ na budżet Gminy Czarnków w 2016 roku miała Ustawa z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. z 2016r. poz. 195). Skutek powyższej ustawy to kwota przyjęta po stronie dochodów i wydatków w łącznej wysokości 6.958.622,00zł.

Zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) kwoty dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie stanowiło w 2016 roku więcej niż 80% kosztów realizacji zadania. Wyjątek stanowią zasilki stałe, które zostały wyłączone ze stosowania art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych i które finansowane są z budżetu Wojewody w 100%.

I. DANE OGÓLNE:

Budżet na 2016 rok został uchwalony w dniu 14 grudnia 2015r. uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XVIII/141/2015 w kwotach:

DOCHODY	30.135.458,00zł
WYDATKI	31.961.458,00zł
DEFICYT	- 1.826.000,00zł

Od momentu uchwalenia budżetu do dnia 31 grudnia 2016 roku dokonano 15 zmian budżetu Gminy:

- 1) uchwałą Nr XX/166/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 27 stycznia 2016 roku;
- 2) uchwałą Nr XXI/174/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 24 lutego 2016 roku;
- 3) uchwałą Nr XXII/185/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 22 marca 2016 roku;
- 4) uchwałą Nr XXIII/192/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 27 kwietnia 2016 roku;
- 5) zarządzeniem Nr 148/IV/2016 Wójta Gminy Czarnków z dnia 11 maja 2016 roku;
- 6) uchwałą Nr XXV/203/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 maja 2016 roku;
- 7) uchwałą Nr XXVI/213/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 29 czerwca 2016 roku;
- 8) uchwałą Nr XXVII/216/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 26 lipca 2016 roku;
- 9) uchwałą Nr XXVIII/221/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 26 sierpnia 2016 roku;
- 10) uchwałą Nr XXIX/231/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 28 września 2016 roku;
- 11) zarządzeniem Nr 196/IV/2016 Wójta Gminy Czarnków z dnia 14 października 2016 roku;
- 12) uchwałą Nr XXX/240/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 26 października 2016 roku;
- 13) uchwałą Nr XXXI/252/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 22 listopada 2016 roku;
- 14) uchwałą Nr XXXII/260/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 14 grudnia 2016 roku;
- 15) uchwałą Nr XXXIII/272/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 grudnia 2016 roku.

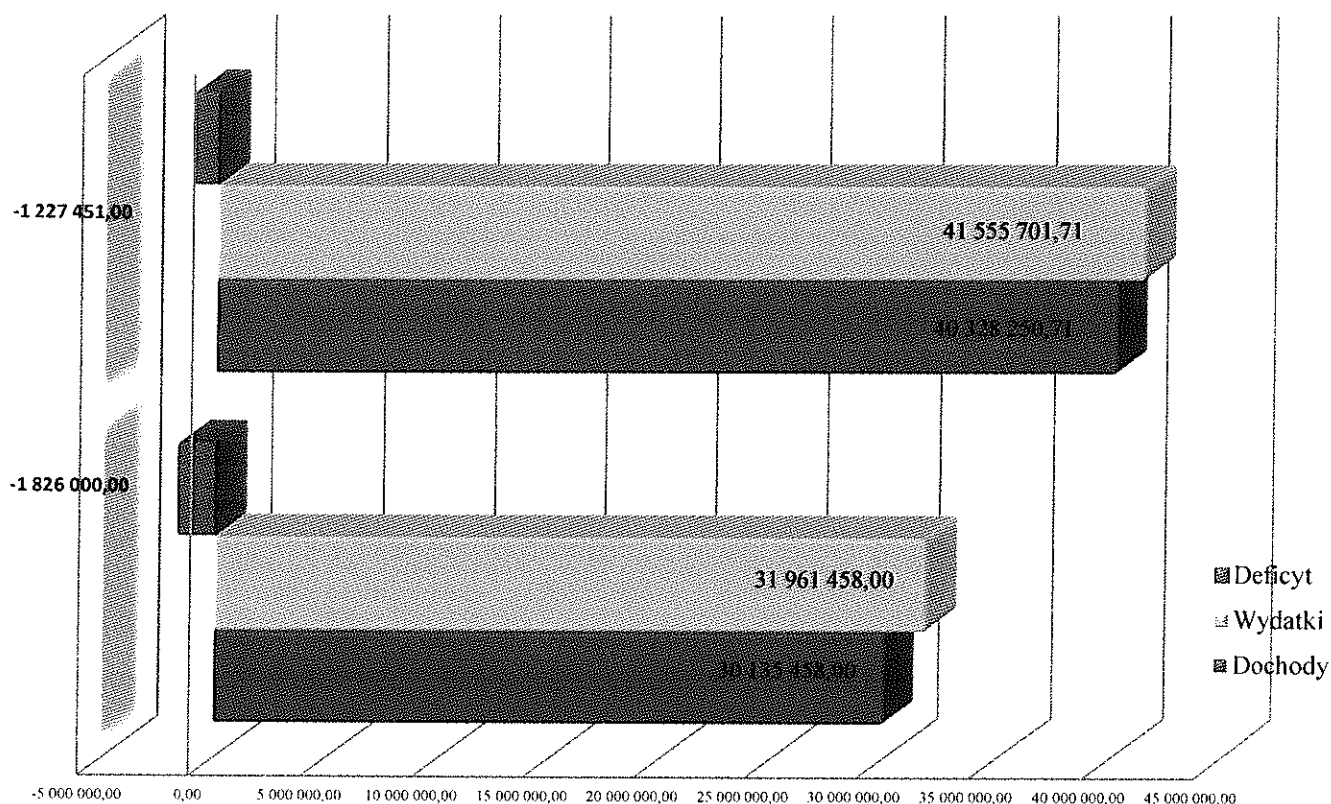
W wyniku wprowadzonych zmian podstawowe kwoty określające budżet gminy diametralnie zmieniły się w porównaniu do przyjętej na 2016 rok uchwały budżetowej. Budżet po dokonanych zmianach na dzień 31.12.2016r. przedstawiał się w sposób następujący:

DOCHODY	40.328.250,71zł
WYDATKI	41.555.701,71zł
DEFICYT	- 1.227.451,00zł

Dochody uległy zwiększeniu o kwotę **10.192.792,71zł** (w tym: dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 10.086.886,02zł, natomiast dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 105.906,69zł), oraz nastąpiło podwyższenie wydatków o kwotę **9.594.243,71zł** (w tym podwyższenie wydatków bieżących o kwotę 9.264.031,17zł oraz zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 330.212,54zł). Na skutek dokonanych zmian, budżet na dzień 31.12.2016r. zakończył się z planowanym deficytem w wysokości **1.227.451,00zł**.

Ilość zmian dokonanych w budżecie w trakcie roku 2016, które zostały przedstawione wyżej, świadczyły o dużej dynamice finansów gminy. Spowodowane było to znacznym zaangażowaniem i licznymi staraniami w kierunku reagowania na bodźce bezpośrednio kształtujące budżet, zarówno zewnętrzne jak i wewnętrzne. Sukcesywnie dokonywano niezbędnych zmian w zakresie dochodów i wydatków, oraz przychodów i rozchodów.

Zbiorcze zestawienie budżetu w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



II. DOCHODY BUDŻETOWE – CHARAKTERYSTYKA ORAZ ICH REALIZACJA

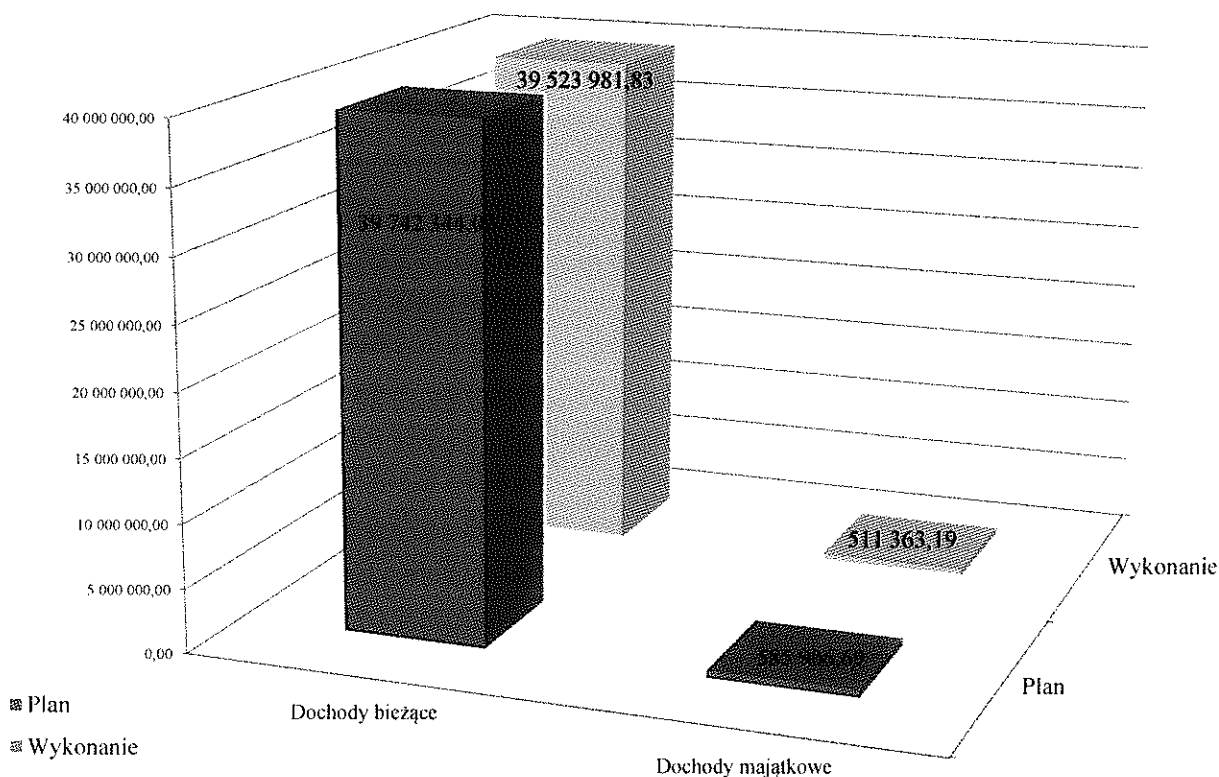
Dochody budżetowe po stronie planu po dokonanych zmianach przedstawiały się w sposób następujący:

	Plan na 2016 rok	Plan po zmianie na dzień 31.12.2016	+ zwiększenie - zmniejszenie
Ogółem	30.135.458,00zł	40.328.250,71zł	+10.192.792,71zł
z tego:			
- dochody bieżące	29.655.458,00zł	39.742.344,02zł	+ 10.086.886,02zł
- dochody majątkowe	480.000,00zł	585.906,69zł	+ 105.906,69zł

Zaplanowane dochody (plan po zmianie) w 2016 roku zostały zrealizowane:

	Plan po zmianie na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.
Ogółem	40.328.250,71zł	40.035.345,02zł
z tego:		
- dochody bieżące	39.742.344,02zł	39.523.981,83zł
- dochody majątkowe	585.906,69zł	511.363,19zł

Realizację dochodów przedstawia poniższy wykres:



Dochody klasyfikujemy w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody majątkowe zostały szczegółowo opisane w dalszej części niniejszego sprawozdania, natomiast dochody bieżące przedstawione zostały poniżej.

DOCHODY BIEŻĄCE:

Docho	Plan na 2016 rok	Plan po zmianie na dzień 31.12.2016r.	Zmiana
<i>Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami §2010, §2060</i>	3.908.875,00	12.645.889,23	+ 8.737.014,23
<i>Dotacje na realizację własnych zadań bieżących §2030</i>	233.320,00	1.334.222,93	+ 1.100.902,93
<i>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 §2040</i>	-	11.277,00	+ 11.277,00
<i>Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego §2327, §2329</i>	-	4.790,00	+ 4.790,00
<i>Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego §2051</i>	-	92.681,28	+ 92.681,28

Subwencja §2920	13.955.296,00	13.804.137,00	- 151.159,00
Dochody własne	11.557.967,00	11.849.346,58	+ 291.379,58
OGÓLEM:	29.655.458,00	39.742.344,02	+ 10.086.886,02

Wykonanie przedstawionych dochodów bieżących na dzień 31.12.2016r. przedstawia się w sposób następujący:

Dochody bieżące - wyszczególnienie:	Plan po zmianie na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%
Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami §2010, §2060	12.645.889,23	12.409.013,64	98,13 %
Dotacje na realizację własnych zadań bieżących §2030	1.334.222,93	1.332.147,50	99,84 %
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 §2040	11.277,00	6.902,99	61,21 %
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego §2327, §2329	4.790,00	0,00	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 §2051	92.681,28	92.681,28	100,00%
Subwencja §2920	13.804.137,00	13.804.137,00	100,00 %
Dochody własne	11.849.346,58	11.879.099,42	100,25%
OGÓLEM:	39.742.344,02	39.523.981,83	99,45 %

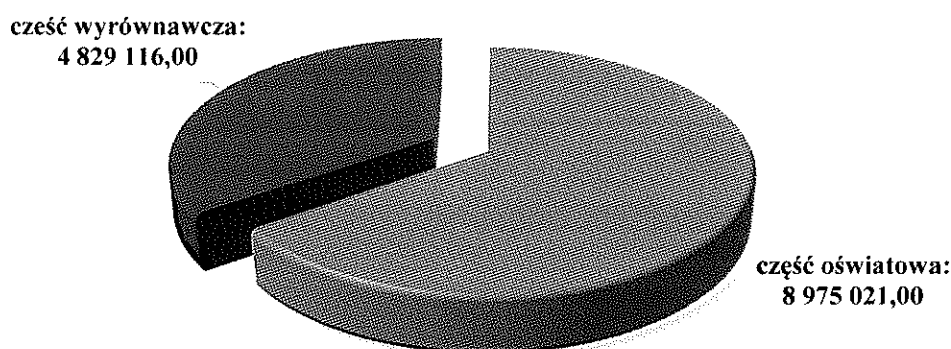
SUBWENCJA

Największym źródłem dochodów w budżecie gminy była subwencja ogólna. Na dzień 31 grudnia 2016 roku wysokość planowanej subwencji wynosiła **13.804.137,00zł**, co stanowiło 34,73% ogółem planowanych dochodów gminy. Dochód ten bezpośrednio przekazywany był przez Ministerstwo Finansów i wzorem lat ubiegłych przekazany w 100,00%. W 2016 roku wykonanie subwencji ogólnej wyniosło 13.804.137,00zł, co stanowiło 100,00% w stosunku do planu w wysokości 13.804.137,00zł. Dokonując szczegółowej analizy, należy stwierdzić, iż w 2016 roku dokonane zostały dwie zmiany, dotyczące wysokości subwencji ogólnej: pierwsza zmiana dokonana została w miesiącu kwietniu – zmniejszenie o kwotę 165.159,00zł zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów o ostatecznych kwotach subwencji na 2016 rok po uchwaleniu budżetu państwa, kolejna zmiana miała miejsce w miesiącu lipcu, dotyczyła zwiększenia o kwotę 14.000,00zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia szkół i placówek w zakresie pomocy dydaktycznych dla szkół podstawowych.

Realizację subwencji ogólnej z podziałem na część oświatową i część wyrównawczą przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%
Subwencja ogółem z tego:	13.804.137,00zł	13.804.137,00zł	100,00%
- część oświatowa	8.975.021,00zł	8.975.021,00zł	100,00%
- część wyrównawcza	4.829.116,00zł	4.829.116,00zł	100,00%

SUBWENCJA - STAN NA DZIEŃ 31.12.2016R.



PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%	Skutki obniżenia górnich stawek podatkowych	Stalki udzielonych ulg, zwolnień (bez ulg i zwolnień ustanowionych)	Umorzenie zaliczki podatkowych
Dochody podatkowe		4.806.603,00	4.795.282,46	99,76%	808.167,00	369.979,00	56.064,00
1.	Podatek od nieruchomości § 0310	3.092.638,00	3.089.430,34	99,90%	699.077,00	369.979,00	45.503,00
2.	Podatek rolny § 0320	722.796,00	714.323,52	98,83%	x	x	9.935,00
3.	Podatek leśny § 0330	409.986,00	410.935,35	100,23%	x	x	x
4.	Podatek od środków transportowych § 0340	166.001,00	161.955,80	97,56%	109.090,00	x	626,00
5.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej § 0350	5.800,00	5.525,57	95,27%	x	x	x
6.	Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	17.500,00	17.473,50	99,85%	x	x	x
7.	Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	227.500,00	231.431,60	101,73%	x	x	x
8.	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	164.382,00	164.206,78	99,89%	x	x	x

Zaplanowane dochody w podatkach lokalnych nie były wielkościami przeszacowanymi, co potwierdza poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan	Należności	Wykonanie	Należności	Nadpłata
Podatek od nieruchomości § 0310	3.092.638,00	3.411.344,76	3.089.430,34	322.386,59	472,17
Podatek rolny § 0320	722.796,00	755.368,34	714.323,52	41.287,97	243,15
Podatek leśny § 0330	409.986,00	411.870,86	410.935,35	950,91	15,40
Podatek od środków transportowych § 0340	166.001,00	248.081,10	161.955,80	86.125,30	0,00

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi **39,34%**, z zastrzeżeniem art. 89.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.4.2016 z dnia 16 marca 2016r. w 2016 roku wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi **37,79%**.

Zgodnie z ww. pismem przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem wyższe lub niższe od wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów¹.

Kwota zaplanowana dla gminy na rok bieżący została oszacowana przez Ministerstwo Finansów na poziomie **5.557.712,00zł**. Na dzień 31.12.2016r. odnotowano wykonanie w wysokości **102,10%**, tj w kwocie **5.674.406,00zł**.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

Plan dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowany został na podstawie wartości wykazanych w sprawozdaniach z Urzędów Skarbowych za 10 miesięcy 2015 roku. Wobec powyższego kwota zaplanowana dla gminy na 2016 rok na dzień 31.12.2016r. została oszacowana na poziomie **48.000,00zł**. W 2016 roku odnotowano wykonanie w wysokości **102,47%**, tj. w kwocie **49.184,82zł**, która zgodna jest z opublikowanymi raportami przez Ministerstwo Finansów pn. *Informacja o dochodach budżetowych pobieranych przez urzędy skarbowe na rzecz jednostek samorządu terytorialnego w okresie od 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.*, (raporty dostępne na stronach Ministerstwa Finansów w zakładce: działalność → finanse publiczne → budżet

¹ Por. Pismo Ministra Finansów ST3.4750.4.2016 z dnia 16 marca 2016r.

państwa → informacje budżetowe → Udziały w PIT za 2016r. i/lub Informacja o dochodach i udziały w CIT za 2016r.).

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego art. 4 ust. 3 wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi **6,71%**.

DOCHODY MAJATKOWE

Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 585.906,69zł zostały zrealizowane w 2016 roku w kwocie 511.363,19zł, co stanowiło 87,28%.

Zrealizowane dochody majątkowe w 87,28% w stosunku do planu pochodziły między innymi z następujących źródeł:

- ✓ dochody z mienia – wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości;
- ✓ wpłaty od osób fizycznych dokonywane zgodnie z zawartymi umowami na partycypowanie w kosztach budowy sieci kanalizacyjnej z przyłączami, w poszczególnych wsiach na terenie Gminy Czarnków;
- ✓ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych;
- ✓ dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego;

Dochody majątkowe w ujęciu tabelarycznym przedstawiają się w sposób następujący:

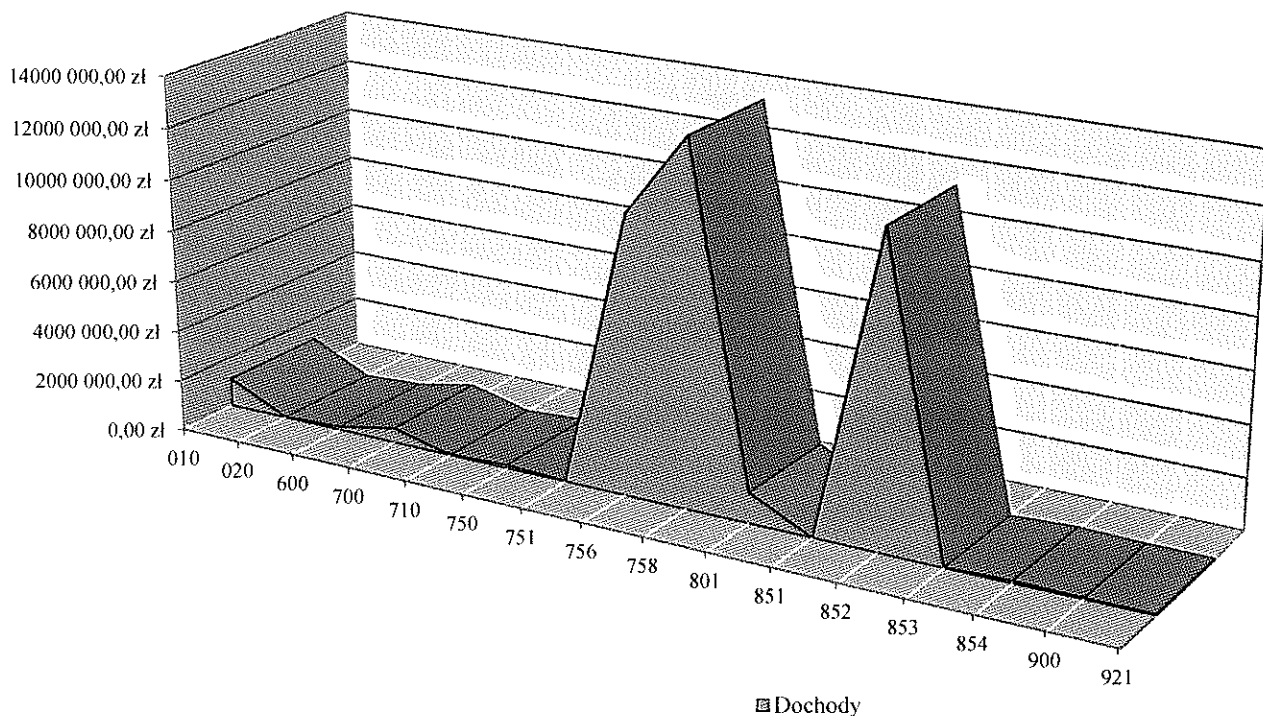
Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	Opis
010	01010	6290	31.830,00zł	32.075,03zł	Zrealizowane na dzień 31.12.2016r. dochody to wpłaty od osób fizycznych dokonywane zgodnie z zawartymi umowami na partycypowanie w kosztach m.in. budowy sieci kanalizacyjnej z przyłączami, w poszczególnych wsiach na terenie Gminy Czarnków.
600	60016	6208	4.696,00zł	0,00zł	Zaplanowane, a niezrealizowane dochody to dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 w związku z podpisaną umową na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego po stronie wydatków pn. <i>Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Śmieszkowo, ulica Słoneczna wraz z dokumentacją geodezyjno-techniczną. Realizacja nastąpi w 2017 roku.</i>
		6300	123.000,00zł	123.000,00zł	Zrealizowane na dzień 31.12.2016r. dochody to umowa pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego a Gminą Czarnków na dofinansowanie budowy - przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych, o szer. 4m. oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Marunowo, Brzeźno - dotyczy to zadania wprowadzonego po stronie wydatków pn. <i>Przebudowa drogi gminnej w Brzeźnie (Kociołki) wraz z dokumentacją geodezyjną i projektową.</i>
700	70005	0770	350.000,00zł	279.907,47zł	Zrealizowane na dzień 31.12.2016r. dochody to: <ul style="list-style-type: none"> • wpłaty z tytułu rozłożenia na raty sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich – 18,60zł; • wpłaty z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych – 133.424,00zł. • wpłaty z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych – 31.200,00zł; • wpłaty z tytułu sprzedaży działek zabudowanych i przeznaczonych pod zabudowę – 115.264,87zł.
		0870	1.500,00zł	1.500,00zł	Zrealizowane na dzień 31.12.2016r. dochody to wpływy ze sprzedaży majątku - (sprzedaż używanego garażu).

758	75814	6330	63.580,69zł	63.580,69	Zrealizowane na dzień 31.12.2016r. dochody to dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego, która dotyczy zwrotu części wykonanych wydatków (inwestycyjnych) w ramach funduszu sołeckiego w 2015 roku.
801	80104	6290	7.800,00zł	7.800,00zł	Zaplanowane i zrealizowane na dzień 31.12.2016r. środki to otrzymane darowizny z przeznaczeniem na udział w budowie c.o. w Publicznym Przedszkolu w Romanowie Górnym.
921	92195	6290	3.500,00zł	3.500,00	Zaplanowane i zrealizowane na dzień 31.12.2016r. środki to otrzymane darowizny z przeznaczeniem na udział w zadaniu po stronie wydatków pn. Modernizacja miejsca integracji społecznej w miejscowości Walkowice – etap II
Ogółem:			585.906,69zł	511.363,19zł	X

Realizacja dochodów budżetowych na dzień 31 grudnia 2016r. w poszczególnych działach:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.118.881,75zł	1.119.116,67zł	100,02%
020	Leśnictwo	14.100,00zł	13.853,32zł	98,25%
600	Transport i łączność	132.796,00zł	128.018,19zł	96,40%
700	Gospodarka mieszkaniowa	671.465,00zł	575.991,81zł	85,78%
710	Działalność usługowa	10.200,00zł	10.426,00zł	102,22%
750	Administracja publiczna	154.121,00zł	139.313,66zł	90,39%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12.678,00zł	9.780,15zł	77,14%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10.666.694,00zł	10.744.467,92zł	100,73%
758	Różne rozliczenia	13.969.677,62zł	13.969.942,80zł	100,01%
801	Oświata i wychowanie	1.190.912,34zł	1.197.467,80zł	100,55%
851	Ochrona zdrowia	830,00zł	822,00zł	99,04%
852	Pomoc społeczna	12.172.570,00zł	11.942.937,49zł	98,11%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5.190,00zł	400,00zł	7,71%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	112.746,00zł	108.371,99zł	96,12%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	51.981,00zł	32.774,01zł	63,05%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	43.408,00zł	41.661,21zł	95,98%
Razem:		40.328.250,71zł	40.035.345,02zł	99,27%

Realizacja dochodów budżetowych na dzień 31.12.2016r. w poszczególnych działach w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



Realizacja w poszczególnych działach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - zaplanowane dochody w kwocie 1.118.881,75zł zostały zrealizowane w kwocie 1.119.116,67zł, co stanowiło 100,02%.

W rozdziale **01010** zaplanowane dochody w kwocie 96.419,58zł zostały zrealizowane w kwocie 96.654,50zł, co stanowiło 100,24%. W rozdziale m.in. zrealizowane zostały dochody na podstawie zawartych umów cywilno-prawnych na ponoszenie kosztów przyłączy kanalizacyjnych na terenie gminy Czarnków, dochody stanowiące zwrot podatku VAT od inwestycji wodociągowo – sanitacyjnych wsi za lata ubiegłe, oraz w 100,00% dochody z majątku wydzierżawionego do spółki komunalnej Gminy Czarnków. Zrealizowane na dzień 31.12.2016 roku dochody majątkowe zostały szeroko opisane w części poświęconej dochodom majątkowym niniejszego sprawozdania (str. 39-40).

W rozdziale **01095** zaplanowane dochody w kwocie 1.022.462,17zł zostały zrealizowane w kwocie 1.022.462,17zł, co stanowiło 100,00%. W rozdziale tym dochody zrealizowane w 2016 roku to otrzymana dotacja celowa z budżetu Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

Dział 020 Leśnictwo – zaplanowane dochody w kwocie 14.100,00zł zostały realizowane w kwocie 13.853,32zł, co stanowiło 98,25%.

W rozdziale **02001** - zaplanowane dochody w kwocie 14.100,00zł zostały zrealizowane w kwocie 13.853,32zł, co stanowiło 98,25%. Zrealizowane dochody na dzień 31.12.2016r. obejmowały dochody z tytułu najmu i dzierżaw oraz wpływów ze sprzedaży wyrobów – sprzedaż drewna pozyskanego na skutek przeprowadzenia trzebieży w lasach należących do gminy.

Dział 600 Transport i łączność – zaplanowane dochody w kwocie 132.796,00zł zostały realizowane w kwocie 128.018,19zł, co stanowiło 96,40%.

W rozdziale **60016** zaplanowane dochody w kwocie 132.796,00zł zostały zrealizowane w 96,40% tj. w kwocie 128.018,19zł. Zrealizowane dochody obejmowały: dochody bieżące oraz dochody majątkowe. Dochody majątkowe przeznaczone zostały na współfinansowanie zadania inwestycyjnego przypisanego do działu 600 po stronie wydatków. Kwota w §6300 wynika z podpisanej umowy pomiędzy Gminą a Województwem Wielkopolskim – Urzędem Marszałkowskim na dofinansowanie zadania budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Marunowo, Brzeźno - dotyczy to zadania wprowadzonego po stronie wydatków pn. *Przebudowa drogi gminnej w Brzeźnie (Kociolki) wraz z dokumentacją geodezyjną i projektową.*

Ponadto, zostały zaplanowane i niezrealizowane dochody w paragrafie 620 z czwartą cyfrą 8, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 w związku z podpisaną umową na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego po stronie wydatków pn. *Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Śmieszkowo, ulica Słoneczna wraz z dokumentacją geodezyjno-techniczną.* Realizacja nastąpi w 2017 roku.

Dochody bieżące zostały zrealizowane w 98,40%.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowane dochody w kwocie 671.465,00zł zostały zrealizowane w kwocie 575.991,81zł, co stanowiło 85,78%.

W rozdziale **70004** zaplanowane dochody w kwocie 167.865,00zł zostały zrealizowane w kwocie 157.991,90zł, co stanowiło 94,12%.

W rozdziale tym realizowane zostały dochody związane z obsługą gospodarki mieszkaniowej na terenie Gminy Czarnków.

W rozdziale **70005** zaplanowane dochody w kwocie 503.600,00zł zostały zrealizowane w kwocie 417.999,91zł, co stanowiło 83,00%. W rozdziale tym zrealizowane zostały dochody z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami m.in. dochody z mienia: użytkowanie wieczyste, trwały zarząd, dzierżawy, sprzedaż nieruchomości (nieruchomości zabudowane, działki budowlane, grunty rolne i pozostałe).

Zrealizowane na dzień 31.12.2016 roku dochody majątkowe w 80,06%, tj. w kwocie 281.407,47zł w stosunku do założonego planu na ten cel, zostały szeroko opisane w części poświęconej dochodom majątkowym niniejszego sprawozdania (str. 39-40).

Dział 710 Działalność usługowa zaplanowane dochody w kwocie 10.200,00zł zostały zrealizowane w kwocie 10.426,00zł, co stanowiło 102,22%.

W rozdziale **71035** zaplanowane dochody w kwocie 10.200,00zł zostały zrealizowane w wysokości 10.426,00zł, co stanowiło 102,22%. Zrealizowane dochody na dzień 31.12.2016r. to opłaty za miejsca pogrzebowe na cmentarzach komunalnych.

Dział 750 Administracja publiczna zaplanowane dochody w kwocie 154.121,00zł zostały zrealizowane w kwocie 139.313,66zł, co stanowiło 90,39%.

W rozdziale **75011** zaplanowane dochody w kwocie 93.831,00zł zostały zrealizowane w wysokości 85.822,52zł, co stanowiło 91,46%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale to: dotacja celowa zrealizowana w 91,51% tj. w kwocie 85.819,42zł, otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami, oraz dochody jednostek samorządu terytorialnego, związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zrealizowane zostały w kwocie 3,10zł.

W rozdziale **75023** zaplanowane dochody w kwocie 31.350,00zł zostały zrealizowane w kwocie 34.166,16zł, co stanowiło 108,98%. W rozdziale tym zrealizowane zostały takie dochody jak: wpływy z usług, wpływy ze sprzedaży wyrobów, pozostałe odsetki, wpływy z różnych dochodów.

W rozdziale **75095** zaplanowane dochody w kwocie 28.940,00zł zostały zrealizowane w kwocie 19.324,98zł, co stanowiło 66,78%. W rozdziale tym zrealizowane zostały dochody m.in. z otrzymanej refundacji z Urzędu Pracy za zatrudnienie osób w ramach prac społecznie użytecznych, w kwocie 5.862,36zł, oraz dochody związane z kosztami prowadzonych postępowań egzekucyjnych w kwocie 12.562,62zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - zaplanowane dochody w kwocie 12.678,00zł zostały zrealizowane w kwocie 9.780,15zł, co stanowiło 77,14%.

W rozdziale **75101** zaplanowane dochody w kwocie 12.678,00zł zostały zrealizowane w kwocie 9.780,15zł, co stanowiło 77,14%. Dochody w tym rozdziale to dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zaplanowana i przekazana przez Krajowe Biuro Wyborcze, z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2016 roku, oraz dotacja z przeznaczeniem na wymianę urn wyborczych. W wyniku realizacji zadania dotyczącego wymiany urn wyborczych, Gmina Czarnków dokonała zwrotu dotacji w wysokości 2.897,85zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- zaplanowane dochody w kwocie 10.666.694,00zł zostały zrealizowane w kwocie 10.744.467,92zł, co stanowiło 100,73%.

Dochody zaplanowane i wykonywane w tym dziale to: udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i podatek dochodowy od osób prawnych), wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, oraz podatki lokalne, w tym: podatek od nieruchomości (§0310), podatek rolny (§0320), podatek leśny (§0330), podatek od środków transportowych (§0340), podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (§0350), opłata od posiadania psów (§0370).

W rozdziale **75601** zaplanowane dochody w kwocie 5.800,00zł zostały zrealizowane w kwocie 5.525,54zł, co stanowiło 95,27%.

W rozdziale **75615** zaplanowane dochody w kwocie 1.954.081,00zł zostały wykonane w kwocie 1.941.880,63zł, co stanowiło 99,38%.

Na uzyskany wskaźnik zrealizowanych dochodów na dzień 31.12.2016 roku w ww. rozdziale miała wpływ m.in. realizacja dochodów podatkowych takich jak: podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych. Na kształtowanie się ww. wskaźników wpływ miały uzyskane dochody w wyniku prowadzonych postępowań windykacyjnych w stosunku do należności z lat ubiegłych.

Wszystkie podjęte działania windykacyjne przez Wójta Gminy Czarnków obejmują należność główną, jak również odsetki od powstałych zaległości.

W rozdziale **75616** zaplanowane dochody w kwocie 2.733.906,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.713.767,95zł, co stanowiło 99,26%. Wyższy wskaźnik (ponad 100,00%) na dzień 31.12.2016 rok uzyskano w paragrafach: 0310, 0330, 0360, 0500, co w przypadku podatków lokalnych było efektem przeprowadzonych postępowań egzekucyjnych.

Natomiast na dzień 31 grudnia 2016r. odnotowano brak wykonania w §0560. Zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w paragrafie tym zaplanowane zostały wpływy z dokonanych spłat dotyczących należności zhipotekowanych.

W rozdziale **75618** zaplanowane dochody w kwocie 367.195,00zł, zostały zrealizowane w kwocie 359.702,98zł, co stanowiło 97,96%. Zrealizowane dochody na dzień 31.12.2016r. w ww. rozdziale dotyczyły m.in. wpływów z opłaty skarbowej, eksploatacyjnej, jak również z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Ponadto, w rozdziale tym również zostały wykonane dochody w 87,71% z tytułu innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata planistyczna, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, jak również opłaty za wywóz odpadów komunalnych (dot. najemców lokali gminnych).

W rozdziale **75621** zaplanowane dochody w kwocie 5.605.712,00zł zostały wykonane w kwocie 5.723.590,82zł, co stanowiło 102,10%. Zaplanowane i zrealizowane na dzień 31.12.2016 roku dochody w tym rozdziale to udziały gmin w podatkach stanowiących dochód

budżetu państwa: podatek dochodowy od osób fizycznych oraz podatek dochodowy od osób prawnych. Ww. podatki szczegółowo zostały omówione w części poświęconej udziałom w podatku dochodowym na str. 39-40 niniejszego sprawozdania.

Dział 758 Różne rozliczenia zaplanowane dochody w kwocie 13.969.677,62zł zostały zrealizowane w kwocie 13.969.942,80zł, co stanowiło 100,01%.

W rozdziale **75801** zaplanowane dochody w kwocie 8.975.021,00zł zostały zrealizowane w kwocie 8.975.021,00zł, co stanowiło 100,00%. Szczegółowe omówienie części oświatowej subwencji ogólnej uwzględnione zostało w części poświęconej subwencji – str. 36-37 niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **75807** zaplanowane dochody w kwocie 4.829.116,00zł zostały zrealizowane w kwocie 4.829.116,00zł, co stanowiło 100,00%. Szczegółowe omówienie części wyrównawczej subwencji ogólnej uwzględnione zostało w części poświęconej subwencji – str. 36-37 niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **75814** zaplanowane dochody w kwocie 165.540,62zł zostały zrealizowane w kwocie 165.805,80zł, co stanowiło 100,16%. W rozdziale tym zrealizowane zostały takie dochody jak oprocentowanie środków znajdujących się na rachunkach bankowych w 2016 roku. Ponadto, w rozdziale tym została zrealizowana dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego (§2030 oraz §6330) w łącznej kwocie 164.440,62zł, co stanowiło część zwrotu wykonanych wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2015 roku. Dotacja została zrealizowana w 100,00%.

Dział 801 Oświata i wychowanie zaplanowane dochody w kwocie 1.190.912,34zł zostały zrealizowane w kwocie 1.197.467,80zł, co stanowiło 100,55%.

W rozdziale **80101** zaplanowane dochody w kwocie 45.417,09zł zostały zrealizowane w kwocie 44.096,01zł, co stanowiło 97,09%.

W rozdziale tym została zrealizowana dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego: dotacja z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prywatne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne w 96,80% w stosunku do planu na ten cel. Oprócz ww. zrealizowane zostały dochody własne w łącznej wysokości 4.212,90zł, co stanowiło 99,95% w stosunku do planu.

W rozdziale **80103** zaplanowane dochody w kwocie 58.967,00zł zostały zrealizowane w wysokości 58.966,50zł, co stanowiło 99,99%. Wykonane dochody na dzień 31.12.2016 roku były dochodami własnymi i stanowiły odpłatność za wyżywienie dzieci w oddziale przedszkolnym.

Ponadto, w rozdziale tym były realizowane dochody zgodnie z art. 12 ustawy z dnia 13 czerwca 2013r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw – (Dz.U.2013.827) - na podstawie których wprowadzono opłatę za korzystanie z wychowania

przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ponad 5 godzin - w wysokości 1zł. Zmiana ta obowiązuje od 01.09.2013 roku.

W rozdziale **80104** zaplanowane dochody w kwocie 794.936,00zł zostały zrealizowane w wysokości 805.174,14zł, co stanowiło 101,29%. W rozdziale tym w 2016 roku realizowane były dochody wynikające ze zmiany przepisów: od 1 września 2014r. obowiązuje przepis art. 79a ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. 2004 Nr 256, poz. 2572 ze zm.), zobowiązujący gminę, której mieszkańcem jest dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego w publicznym przedszkolu lub publicznej innej formie wychowania przedszkolnego prowadzonych przez inną gminę, do zwrotu kosztów związanych z korzystaniem przez to dziecko z wychowania przedszkolnego w tych placówkach.

Ponadto, w rozdziale tym zostały zrealizowane takie dochody jak opłaty stałe, odpłatności za wyżywienie dzieci oraz środki z otrzymanych darowizn, które zostały przypisane do budżetu po stronie wydatków zgodnie z wolą darczyńców.

W ww. rozdziale została zrealizowana dotacja w wysokości 458.950,00zł co stanowiło 100,00% w stosunku do kwoty planowanej. Dotacja o której mowa to dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016 roku.

Ponadto, zgodnie z art. 12 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.2013.827), wprowadzono opłatę za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ponad 5 godzin - w wysokości 1zł. Zmiana ta obowiązuje od 01.09.2013 roku.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku odnotowano wykonanie w §2910 w 99,98%, tj. w kwocie 4.281,20zł. Zrealizowane dochody to rozliczenia udzielonej dotacji w 2015 roku dla Gminy Miasta Czarnków (zwrot dotacji pobranych w nadmiernej wysokości).

Oprócz ww. zrealizowane w 2016 roku zostały dochody majątkowe w 100,00%, tj. w kwocie 7.800,00zł w stosunku do założonego planu na ten cel, zostały szeroko opisane w części poświęconej dochodom majątkowym niniejszego sprawozdania (str. 39-40).

W rozdziale **80110** zaplanowane dochody w kwocie 32.275,97zł zostały zrealizowane w kwocie 28.503,20zł, co stanowiło 88,31%. Zrealizowane dochody w 2016 roku w tym rozdziale to m.in: zrealizowana w 88,14%, tj. w kwocie 28.026,29zł dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prywatne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne.

W rozdziale **80113** zaplanowane dochody w kwocie 23.120,00zł zostały zrealizowane w kwocie 24.631,76zł, co stanowiło 106,54%. Wykonane dochody w tym rozdziale w 2016 roku stanowiły dochody własne i dotyczyły wpływów z usług – dowóz uczniów do Zespołu Szkół w Jędrzejewie.

W rozdziale **80114** zaplanowane dochody w kwocie 1.711,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.610,15zł, co stanowiło 94,11%. Zrealizowane dochody w 2016 roku to prowizja od odprowadzanych podatków i składek ZUS na rzecz budżetu państwa, natomiast na dzień 31.12.2016r. odnotowano brak wykonania w §0920.

W rozdziale **80148** zaplanowane dochody w kwocie 135.223,00zł zostały zrealizowane w kwocie 135.220,40zł, co stanowiło 99,99%. Wykonane dochody w tym rozdziale w 2016 roku były dochodami własnymi i stanowiły opłaty i wpłaty za wydawane posiłki w stołówkach szkolnych.

W rozdziale **80195** zaplanowane dochody w kwocie 99.262,28zł zostały zrealizowane w kwocie 99.265,64zł, co stanowiło 100,01%. Wykonane dochody przede wszystkim: środki na realizację projektu z udziałem środków unijnych – projekt pn. *ERASMUS+*, realizowanym przez Zespół Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej, oraz środki na przyznaną nagrodę przez Wielkopolskiego Kuratora Oświaty w Poznaniu dla nauczycielki zatrudnionej w Zespole Szkół w Gębicach.

Dział 851 Ochrona zdrowia zaplanowane dochody w kwocie 830,00zł zostały zrealizowane w kwocie 822,00zł, co stanowiło 99,04%.

W rozdziale **85154** zaplanowane dochody w kwocie 830,00zł zostały zrealizowane w 99,04% tj. w kwocie 822,00zł. Zrealizowane dochody na dzień 31.12.2016 roku stanowiły otrzymane z Sądu Rejonowego w Trzciance zwroty środków za lata ubiegłe w związku z odmową leczenia odwykowego osób do tego zobowiązanych.

Dział 852 Pomoc społeczna zaplanowane dochody w kwocie 12.172.570,00zł zostały zrealizowane w kwocie 11.942.937,49zł, co stanowiło 98,11%.

W rozdziale **85202** zaplanowane dochody w kwocie 24.744,00zł zostały zrealizowane w 93,36% tj. w kwocie 23.100,00zł. Zrealizowane dochody na dzień 31.12.2016 roku stanowiły przede wszystkim partycypowanie członków rodzin w kosztach pobytu pensjonariuszy w Domach Pomocy Społecznej.

W rozdziale **85211** zaplanowane dochody w kwocie 6.958.622,00zł zrealizowane zostały w kwocie 6.779.826,24zł, co stanowiło 97,43%. Zrealizowane dochody na dzień 31.12.2016r. to dotacja celowa z budżetu państwa na zdania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją w 2016 roku świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci na mocy ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. z 2016r. poz. 195), tzw. Program 500+.

W rozdziale **85212** zaplanowane dochody w kwocie 4.418.886,00zł zostały zrealizowane w kwocie 4.377.609,90zł, co stanowiło 99,07%. W rozdziale tym zrealizowano m.in. dochody w §2910 w kwocie 19.752,19zł, oraz w §0970 w kwocie 1.270,39zł, co zgodnie jest ze sprawozdaniem Rb-28S - kwota przekazana do budżetu Wojewody Wlkp. w dziale 852, rozdział 85212 §2910 i §4560. Ww. dochody są konsekwencją wydania decyzji przez

Marszałka Województwa Wielkopolskiego oraz decyzji Wójta Gminy Czarnków w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i odsetek.

Ponadto, w rozdziale tym zrealizowano w 99,15% dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

Należy także podkreślić, iż na wskaźnik wykonania miały wpływ również wykonane dochody w paragrafie 2360 w wysokości 105,66%.

W rozdziale **85213** zaplanowane dochody w kwocie 44.755,00zł zostały zrealizowane w kwocie 43.423,55zł, co stanowiło 97,03%. Dochodem w tym rozdziale były dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego: dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin, oraz dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

W rozdziale **85214** zaplanowane dochody w kwocie 58.025,00zł zostały zrealizowane w kwocie 57.928,51zł, co stanowiło 99,83%. Zrealizowanymi dochodami w tym rozdziale była dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację własnych zadań bieżących gmin.

W rozdziale **85215** zaplanowane dochody w kwocie 2.700,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.518,12zł, co stanowiło 93,26%. Zrealizowanymi dochodami w tym rozdziale była dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanego dodatku energetycznego dla odbiorcy wrażliwego.

W rozdziale **85216** zaplanowane dochody w kwocie 262.813,00zł zostały zrealizowane w kwocie 261.640,71zł, co stanowiło 99,55%. Dochodem w tym rozdziale była dotacja celowa otrzymana z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację własnych zadań bieżących gmin, oraz wykonane dochody w paragrafie 2910 w wysokości 4.986,00zł, tj. w 100,00% w stosunku do kwoty zaplanowanej na ten cel. Dochody te stanowiły zwrot nienależnie pobranego zasilku stałego.

W rozdziale **85219** zaplanowane dochody w kwocie 180.553,00zł zostały zrealizowane w kwocie 177.669,01zł, co stanowiło 98,40%. Zrealizowanymi dochodami w tym rozdziale były dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, oraz dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Ponadto, pozostałe zrealizowane dochody w tym rozdziale w 2016 roku to prowizja od odprowadzanych podatków oraz oprocentowanie od środków na rachunku bankowym.

W rozdziale **85228** zaplanowane dochody w kwocie 12.814,00zł zostały zrealizowane w kwocie 10.673,65zł, co stanowiło 83,30%. Zrealizowanymi dochodami w tym rozdziale były wpływy z usług opiekuńczych. Ponadto, w rozdziale tym została zaplanowana a niezrealizowana dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – dotacja

z przeznaczeniem na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

W rozdziale **85295** zaplanowane dochody w kwocie 208.658,00zł zostały zrealizowane w 99,95%, tj. w kwocie 208.547,80zł. Zrealizowanymi dochodami w tym rozdziale były dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie a także dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zaplanowane dochody w kwocie 5.190,00zł zostały zrealizowane w kwocie 400,00zł, co stanowiło 7,71%.

W rozdziale **85395** zaplanowane dochody w kwocie 5.190,00zł zostały zrealizowane w kwocie 400,00zł, co stanowiło 7,71%. Zrealizowane środki w 2016 roku to dochody w §0960. Kwota ta stanowi otrzymane darowizny z przeznaczeniem na zorganizowanie dowozu mieszkańców Gminy Czarnków na gminne spotkanie wigilijne. Ponadto, na dzień 31 grudnia 2016 roku nie zostały zrealizowane dochody na łączną kwotę 4.790,00zł w paragrafie 232 z czwartymi cyframi 7 i 9. Zaplanowane dochody dotyczyły planowanej realizacji projektu pn. *Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim*. Zadanie to realizowane było w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (WRPO) na lata 2014-2020, poddziałanie 7.2.1. Usługi społeczne – projekty pozakonkursowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego i ich jednostki organizacyjne. Zadanie to realizowane z Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim, Gminą Miasta Czarnków, Gminą Trzcianka oraz Gminą Lubasz – stosowna uchwała Rady Gminy Czarnków o wyrażeniu zgody na realizację zadania została podjęta na sesji Rady Gminy Czarnków w miesiącu październiku – uchwała Nr XXX/235/2016. W wyniku podpisania umowy na realizację ww. zadania w miesiącu grudniu 2016 roku, realizacja nastąpi w latach 2016-2018 zgodnie z przedsięwzięciem w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowane dochody w kwocie 112.746,00zł zostały zrealizowane w kwocie 108.371,99zł, co stanowiło 96,12%.

W rozdziale **85415** zaplanowane dochody w kwocie 112.746,00zł zostały zrealizowane w kwocie 108.371,99zł, co stanowiło 96,12%. W rozdziale tym wykonane dochody stanowiły zrealizowane dotacje otrzymane w 2016 roku z budżetu Wojewody Wielkopolskiego.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowane dochody w kwocie 51.981,00zł zostały zrealizowane w kwocie 32.774,01zł, co stanowiło 63,05%.

W rozdziale **90013** zaplanowane dochody w kwocie 156,00zł zostały zrealizowane w kwocie 155,39zł, co stanowiło 99,61%. Zrealizowane dochody w 2016 roku w tym rozdziale to wpływy z rozliczenia dotacji udzielonej w 2015 roku – pobranej w nadmiernej wysokości – zwrotu dokonała Gmina Oborniki.

W rozdziale **90019** zaplanowane dochody w kwocie 28.865,00zł zostały zrealizowane w kwocie 28.864,30zł, co stanowiło 99,99%. Zrealizowane dochody w 2016 roku w tym rozdziale to wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska.

W rozdziale **90020** zaplanowane dochody w kwocie 820,00zł zostały zrealizowane w kwocie 814,32zł, co stanowiło 99,31%. Zrealizowane dochody w 2016 roku w tym rozdziale to wpływy z opłaty produktowej. Dochód został przekazany przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

W rozdziale **90095** zaplanowane dochody w kwocie 22.140,00zł zostały zrealizowane w kwocie 2.940,00zł, co stanowiło 13,28%. Zrealizowane dochody w 2016 roku w tym rozdziale to środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z przeznaczeniem na wsparcie – realizację zadania po stronie wydatków pn. *Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Czarnków*. Realizacja nastąpiła wprost proporcjonalnie do zrealizowanego wydatku.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowane dochody w kwocie 43.408,00zł zostały zrealizowane w kwocie 41.661,21zł, co stanowiło 95,98%.

W rozdziale **92109** zaplanowane dochody w kwocie 30.708,00zł zostały zrealizowane w kwocie 28.961,21zł, co stanowiło 94,31%. Zrealizowane dochody w tym rozdziale na dzień 31.12.2016r. to wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, oraz otrzymane darowizny. Na dzień 31 grudnia 2016 roku odnotowano brak wykonania w §0830.

W rozdziale **92195** zaplanowane dochody w kwocie 12.700,00zł zostały zrealizowane w kwocie 12.700,00zł, co stanowiło 100,00%. Na dzień 31.12.2016r. zrealizowane dochody stanowiły m.in. otrzymane darowizny, które wspomogły realizację różnorodnych przedsięwzięć organizowanych na terenie gminy.

Ponadto, dzień 31.12.2016 roku zostały zrealizowane w tym rozdziale dochody majątkowe w wysokości 3.500,00zł - szeroko opisane w części poświęconej dochodom majątkowym niniejszego sprawozdania (str. 39-40).

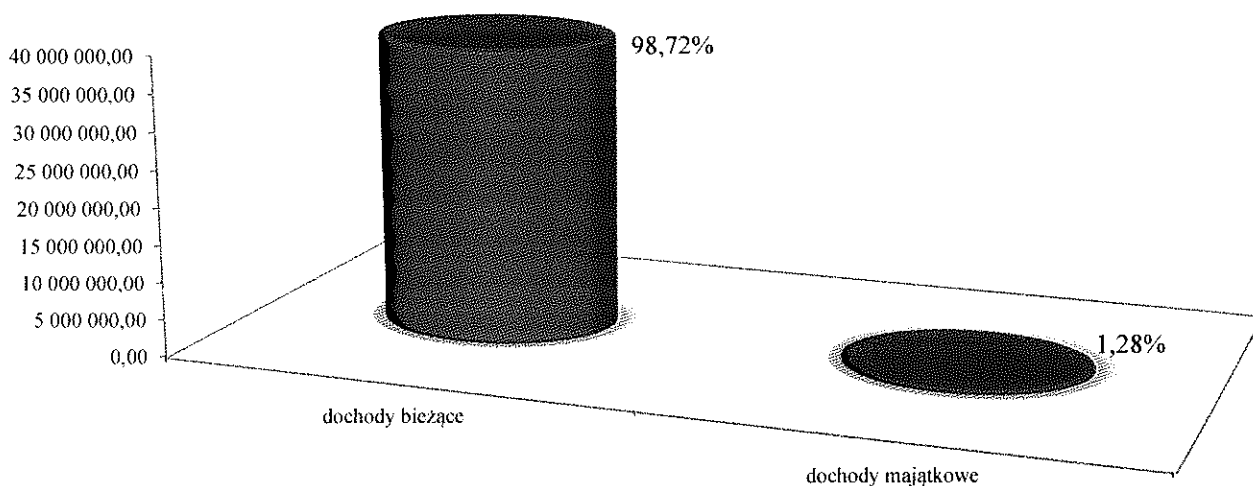
Wyżej opisane dochody obejmują: dochody bieżące oraz dochody majątkowe, które przedstawiają się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianie na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%
I.	Dochody bieżące:	39.742.344,02zł	39.523.981,83zł	99,45%
II.	Dochody majątkowe:	585.906,69zł	511.363,19zł	87,28%
	Razem I+II:	40.328.250,71zł	40.035.345,02zł	99,27%

Na dzień 31 grudnia 2016 roku wykonane dochody bieżące stanowiły 98,72% dochodów wykonanych ogółem, natomiast dochody majątkowe stanowiły 1,28% dochodów wykonanych ogółem.

Wykonanie dochodów w 2016 roku w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawia poniższy wykres:

Dochody wykonane na dzień 31.12.2016r.



ZAŁEGŁOŚCI, NADPŁATY

Na dzień 31.12.2016r. należności ogółem wynosiły 3.399.404,83zł i stanowiły zaległości, oraz nadpłaty w wysokości 864,33zł. W wykazanych zaległościach występowały naliczone odsetki od zaległości należności niepodatkowych w kwocie 32.072,79zł, należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, oraz funduszu alimentacyjnego w kwocie 1.489.014,81zł, oraz należności główne, które stanowiły kwotę 1.878.317,23zł w tym kwota 1.267.680,53zł stanowi nałożoną karę umowną na wykonawcę za odstąpienie od realizacji umowy Nr BGK.272.10.2011. Na dzień 31.12.2016r. sprawa przedstawia się w sposób następujący: Sąd Okręgowy w Poznaniu XIV Wydział Cywilny z siedzibą w Pile postanowieniem z dnia 29.09.2015r. zawiesił postępowanie z uwagi na ogłoszoną przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie postanowieniem z dnia 21.11.2014r. upadłość dłużnika. W dniu 19.05.2015r. zgłoszono wierzytelność Gminy Czarnków do masy upadłości. Na dzień 31.12.2016r. w sprawie upadłościowej nie została sporządzona lista wierzytelności.

Ponadto, w kwocie należności głównych istotną pozycję stanowiły należności podatkowe m.in.: podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej w kwocie 6.297,00zł, podatek od nieruchomości w kwocie 322.386,59zł, podatek rolny w kwocie 41.287,97zł, podatek leśny w kwocie 950,91zł, podatek od środków transportowych w kwocie 86.125,30zł, opłata od posiadania psa w kwocie 3.047,84zł.

Pozostałe zaległości stanowią m.in. należności z tytułu czynszu za lokale użytkowe, mieszkalne, rozmów telefonicznych, dostaw energii elektrycznej, oraz wynikające z umów cywilnoprawnych zawartych na przyłącza do sieci kanalizacyjnych. W celu zmniejszenia

zaległości Wójt Gminy Czarnków prowadzi szereg działań wynikających z ustawy – Ordynacja podatkowa.

W 2016 roku w wyniku prowadzonej windykacji należności podatkowych i niepodatkowych wystawiono upomnienia, wezwania do zapłaty oraz tytuły egzekucyjne.

Dla poszczególnych pozycji dochodów podatkowych ilość wystawionych upomnień, wezwań do zapłaty oraz tytułów wykonawczych przedstawia się następująco:

Upomnienia – podatki: rolny, leśny, od nieruchomości

osoby fizyczne

L.p.	Data	Ilość upomnień	Kwota	PODATEK				
				łącznie zobow. podatkowe	rolny	leśny	od nieruchomości	opłata eksploatacyjna
1.	19.02.2016	1	191,00 zł	- zł	- zł	- zł	191,00 zł	- zł
2.	09.02.2016	1	467,00 zł	- zł	467,00 zł	- zł	- zł	- zł
3.	01.03.2016	1	249,00 zł	- zł	249,00 zł	- zł	- zł	- zł
4.	09.03.2016	1	210,00 zł	- zł	- zł	- zł	210,00 zł	- zł
5.	22.04.2016	98	40.036,98 zł	40.036,98 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
6.	25.04.2016	35	6.131,34 zł	- zł	6.131,34 zł	- zł	- zł	- zł
7.	26.04.2016	145	26.866,69 zł	- zł	- zł	108,00 zł	26.758,69 zł	- zł
8.	22.06.2016	103	37.636,19 zł	37.636,19 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
9.	23.06.2016	20	7.247,15 zł	- zł	7.247,15 zł	- zł	- zł	- zł
10.	24.06.2016	170	28.093,84 zł	- zł	- zł	134,46 zł	27.959,38 zł	- zł
11.	11.10.2016	2	21.833,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	21.833,00 zł
12.	12.10.2016	134	66.861,77 zł	66.861,77 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
13.	13.10.2016	16	7.274,27 zł	- zł	7.274,27 zł	- zł	- zł	- zł
14.	14.10.2016	135	28.218,30 zł	- zł	- zł	- zł	28.218,30 zł	- zł
Razem:		862	271.316,53 zł	144.534,94 zł	21.368,76 zł	242,46 zł	83.337,37 zł	21.833,00 zł

osoby prawne

L.p.	Data	Ilość upomnień	Kwota	PODATEK		
				rolny	leśny	nieruchomości
1.	22.03.2016	3	14.446,80 zł	2.286,60 zł	- zł	12.160,20 zł
2.	23.06.2016	2	8.363,20 zł	- zł	79,60 zł	8.283,60 zł
3.	24.05.2016	7	23.053,20 zł	3.375,20 zł	- zł	19.678,00 zł
4.	27.06.2016	3	6.112,20 zł	- zł	- zł	6.112,20 zł
5.	06.12.2016	5	36.365,00 zł	5.016,20 zł	- zł	31.348,80 zł
Razem:		20	88.340,40 zł	10.678,00 zł	79,60 zł	77.582,80 zł

Upomnienia – podatek od środków transportowych

osoby fizyczne

L.p.	Data	Ilość upomnień	Kwota
1.	18.03.2016	21	47.910,00 zł
2.	23.11.2016	15	39.176,00 zł
Razem:		36	87.086,00 zł

osoby prawne

L.p.	Data	Ilość upomnień	Kwota
1.	23.11.2016	1	1.712,00 zł
Razem:		1	1.712,00 zł

Decyzje określające zobowiązanie w podatku od środków transportowych

osoby fizyczne – brak wystawionych decyzji

osoby prawne – brak wystawionych decyzji.

Tytuły wykonawcze - podatek od środków transportowych

W 2016 roku wystawiono 15 tytułów wykonawczych dla osób fizycznych na łączną kwotę 33.737,00 zł oraz 1 tytuł wykonawczy dla osoby prawnej na łączną kwotę 1.712,00 zł.

Tytuły wykonawcze – podatki: rolny, leśny, od nieruchomości, opłata eksploatacyjna

osoby fizyczne

W 2016 roku wystawiono 504 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 132.087,30 zł, z tego:

- ✓ łączne zobowiązanie pieniężne - 177 tytułów na kwotę 52.074,30 zł;
- ✓ podatek od nieruchomości - 275 tytułów na kwotę 72.000,70 zł;
- ✓ podatek rolny - 27 tytułów na kwotę 6.657,30 zł;
- ✓ podatek leśny – 2 tytuły na kwotę 65,00 zł.

osoby prawne

W 2016 roku wystawiono 6 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 28.708,00 zł, z tego:

- ✓ podatek od nieruchomości - 2 tytuły na kwotę 24.090,00 zł;
- ✓ podatek rolny - 2 tytuły na kwotę 4.550,00 zł;
- ✓ podatek leśny - 1 tytuł na kwotę 68,00 zł.

Wpisy na hipotekę do ksiąg wieczystych dokonane w Sądzie Rejonowym w Trzciance VI Zamiejscowy Wydział Ksiąg Wieczystych z siedzibą w Czarnkowie

osoby fizyczne

W 2016 roku dokonano 14 wpisów na hipotekę.

L.p.	Data	Ilość wpisów	Kwota wpisu
1.	19.04.2016	1	5.864,10 zł
2.	21.04.2016	2	4.793,70 zł
3.	25.04.2016	2	4.415,70 zł
4.	26.04.2016	1	3.187,05 zł
5.	28.04.2016	3	8.898,75 zł
6.	29.04.2016	1	2.844,30 zł
7.	23.06.2016	1	1.368,60 zł
8.	24.06.2016	1	2.003,40 zł
9.	12.09.2016	2	6.213,00 zł
Razem:		14	39.588,60 zł

osoby prawne

W 2016 roku nie dokonano wpisów na hipotekę.

Wnioski o wszczęcie postępowania egzekucyjnego do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Trzciance

W 2016 roku złożono 11 wniosków o wszczęcie postępowania egzekucyjnego na łączną kwotę 6.912,87 zł.

Wnioski o nadanie klauzuli wykonalności do Sądu Rejonowego w Trzciance

W 2016 roku złożono 2 wnioski o nadanie klauzuli wykonalności do Sądu Rejonowego w Trzciance na łączną kwotę 1.300,00 zł.

Oplata od posiadania psów

Oplata od posiadania psów – w 2016 roku podjęto następujące działania:

- wydano 167 postanowień o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania w opłacie od posiadania psów za 2016 rok;
- wydano 52 decyzje w sprawie określenia wysokości zobowiązania w opłacie od posiadania psów za 2016 rok;
- wydano 115 decyzji o umorzeniu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania w opłacie od posiadania psów za 2016 rok.

Upomnienia:

W 2016 roku wysłano 30 upomnień za zaległość 2016 roku na łączną kwotę 1.634,00 zł.

Tytuły wykonawcze:

W 2016 roku wystawiono 23 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 1.290,00 zł.

Ponadto, Wójt Gminy Czarnków podjął w 2016 roku wszelkie działania w celu wyegzekwowania należności niepodatkowych.

Wystawiono:

- ❖ Wezwania do zapłaty:
 - 229 wezwań do zapłaty (czynsz + podatek VAT) na łączną kwotę 186.643,57zł;
 - 44 wezwań do zapłaty (dzierżawa gruntu z mienia komunalnego, dzierżawa działek pod budynkami, podatek VAT) na łączną kwotę 15.829,23zł;
 - 9 wezwań do zapłaty (wieczyste użytkowanie działek) na łączną kwotę 9.678,30zł;
 - 23 wezwania do zapłaty (fundusz remontowy, koszty zarządu) na łączną kwotę 5.447,83zł;
 - 21 wezwań do zapłaty (wodociągowanie) na łączną kwotę 12.353,18zł;

- 35 wezwań do zapłaty (kanalizacja) na łączną kwotę 15.565,94zł;
- 11 wezwań do zapłaty (wymiana stolarki okiennej) na łączną kwotę 6.323,41zł;
- 1 wezwanie do zapłaty (rozmowy telefoniczne) na kwotę 1.281,74zł;
- 1 wezwanie do zapłaty (opłata za miejsce na cmentarzu, dom przedpogrzebowy, podatek VAT) na łączną kwotę 97,20zł;
- 1 wezwanie do zapłaty (wywóz nieczystości, podatek VAT) na łączną kwotę 2.022,27zł;
- 153 wezwań do zapłaty (ref. kosztów – odpady komunalne) na łączną kwotę 61.198,50zł.

W związku z realizacją ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tj. Dz. U. z 2016 roku, poz. 169 ze zm.), w celu wyegzekwowania od dłużników alimentacyjnych należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego, organ właściwy w okresie od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. podjął następujące działania:

- ❖ przeprowadzanie wywiadu alimentacyjnego – 53;
- ❖ odbieranie oświadczenia majątkowego od dłużnika alimentacyjnego – 53;
- ❖ zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy – 16;
- ❖ informowanie właściwych powiatowych urzędów pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego – 3;
- ❖ przekazywanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego, oraz oświadczenia majątkowego – 49;
- ❖ przekazanie informacji gospodarczej do biura informacji gospodarczej o zobowiązaniu lub zobowiązaniach dłużnika alimentacyjnego wynikających z tytułów, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy w przypadku powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy – 126.

Dnia 3 lutego 2016 roku zgodnie z ogłoszonym jednolitym tekstem ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz.U. z 2016, poz. 169 ze zm.) zmieniły się zasady egzekucji świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników alimentacyjnych. Należności przypadające od dłużnika alimentacyjnego z tytułu świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego podlegają ściągnięciu wraz z odsetkami w drodze egzekucji sądowej na podstawie przepisów o egzekucji świadczeń alimentacyjnych z uwzględnieniem przepisów powyższej ustawy. Jeżeli jest prowadzone postępowanie egzekucyjne w celu zaspokojenia roszczeń osoby uprawnionej z tytułu alimentów, organ właściwy wierzyciela, który wypłacał świadczenia z funduszu alimentacyjnego, będący wierzycielem należności przypadających od dłużnika alimentacyjnego, przyłącza się do tego postępowania (dokumentacja wysyłana jest do właściwego komornika sądowego i odtąd on prowadzi całe postępowanie egzekucyjne). Organ, który przyłącza się do postępowania egzekucyjnego ma te same prawa co wierzyciel uprawniony z tytułu alimentów.

W okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. zostało dokonanych 29 przyłączeń do postępowania egzekucyjnego.

UMORZENIE NALEŻNOŚCI NIEPODATKOWYCH

Zgodnie z Uchwałą Nr VIII/66/2015 Rady Gminy Czarnków z dnia 17 marca 2015 roku w sprawie: określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, przypadających Gminie Czarnków i jej jednostkom podległym oraz warunki dopuszczalności pomocy publicznej, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną, informuję że w 2016 roku dokonano:

- 12 umorzeń na łączną kwotę 43.663,65 zł, w tym: należność główna 38.512,03 zł oraz odsetki 5.151,62 zł (opłata z tyt. wodociągowania, opłata z tyt. energii elektrycznej wraz z podatkiem VAT, opłata z tyt. sprzedaży drewna i węgla wraz z podatkiem VAT, opłata z tyt. czynszu wraz z podatkiem VAT, opłata z tyt. ref. kosztów – odpady komunalne, opłata z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości);
- 3 odroczeń terminu płatności w łącznej kwocie 10.430,43 zł (opłata z tyt. energii elektrycznej wraz z podatkiem VAT, opłata z tyt. sprzedaży drewna i węgla wraz z podatkiem VAT, opłata z tyt. wywozu nieczystości wraz z podatkiem VAT).

UMORZENIE NALEŻNOŚCI PODATKOWYCH

W 2016r. dokonano znacznych umorzeń podatkowych na łączną kwotę: 56.064,00zł, z tego:

- ✓ podatek od nieruchomości - kwota 45.503,00zł;
- ✓ podatek rolny kwota - 9.935,00zł;
- ✓ podatek od środków transportowych – 626,00zł.

Należy również nadmienić, iż w 2016 roku dokonano umorzenia odsetek od należności podatkowych na łączną kwotę 1.509,00zł.

W 2016r. dokonano odroczeń terminu płatności należności podatkowych na łączną kwotę: 15.688,12 zł, z tego:

- ✓ opłata eksploatacyjna - kwota 15.415,12zł;
- ✓ podatek od spadków i darowizn - kwota 273,00zł.

Należy również nadmienić, iż w 2016 roku dokonano odroczeń terminu płatności odsetek od należności podatkowych na łączną kwotę 294,00 zł oraz naliczono opłatę prologacyjną w wysokości 390,00 zł.

III. WYDATKI BUDŻETOWE – CHARAKTERYSTYKA ORAZ ICH REALIZACJA

Wszystkie wydatki budżetowe opisane w niniejszym sprawozdaniu za rok 2016 zostały przedstawione w układzie tabelarycznym oraz w części opisowej.

Po stronie planu (po zmianie) zostały zabezpieczone środki na pokrycie zobowiązań, których termin płatności przypada na początek roku 2017 (dostępne interpretacje w tym zakresie są niejednoznaczne). Wobec powyższego zabezpieczone środki stanowiły niewykonanie w 100,00%.

Zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870 ze zm.) kwoty dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie stanowiły w 2016 roku więcej niż 80% kosztów realizacji zadania - w związku z wejściem w życie od dnia 1 stycznia 2012 roku przepisu art. 12 ustawy z dnia 22 grudnia 2011r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej oraz na podstawie pisma z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej Departament Pomocy i Integracji Społecznej oraz pismo Ministerstwo finansów Departament Finansowania Sfery Budżetowej.

Ponadto, wydatki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2016 poz. 1870 ze zm.) zostały opisane w części poświęconej tym wydatkom, natomiast wydatki majątkowe zostały szczegółowo opisane w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

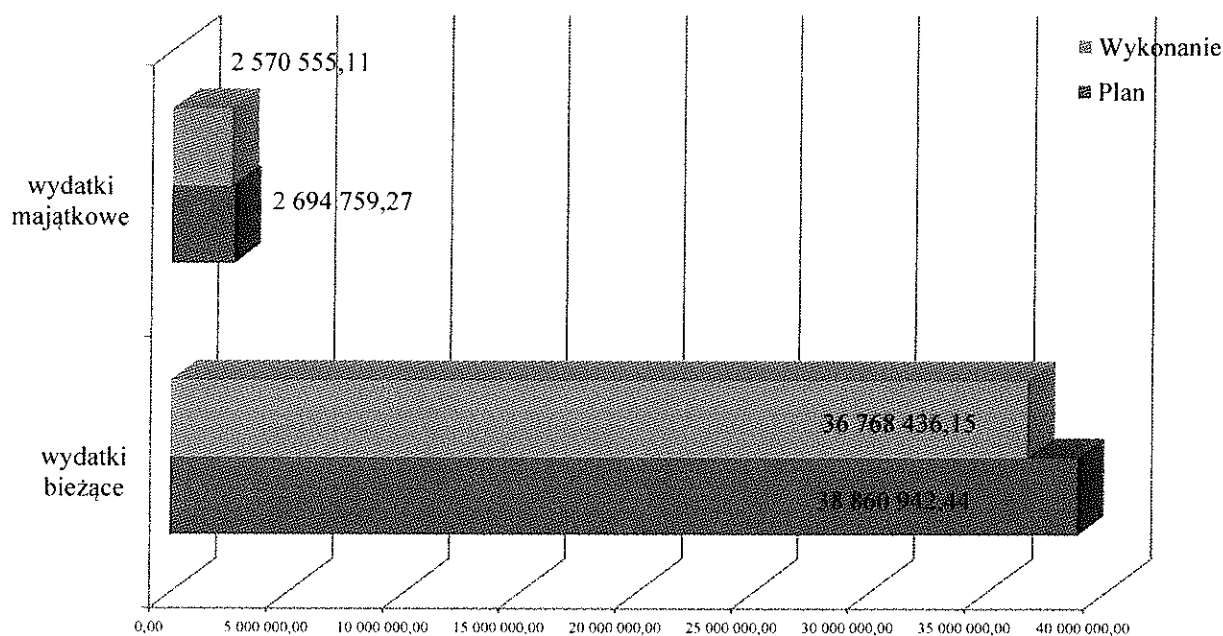
Wydatki budżetowe:

Wydatki budżetowe po dokonanych zmianach przedstawiają się w sposób następujący:

Wyszczególnienie:	Plan zgodny z uchwałą budżetową na 2016 rok	Plan po zmianie na dzień 31.12.2016r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
Ogółem	31.961.458,00zł	41.555.701,71zł	+ 9.594.243,71zł
z tego:			
- wydatki bieżące	29.596.911,27zł	38.860.942,44zł	+ 9.264.031,17zł
- wydatki majątkowe	2.364.546,73zł	2.694.759,27zł	+ 330.212,54zł

Realizację wydatków w 2016 roku wg rodzaju, w porównaniu do planu (po zmianie) przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie:	Plan po zmianie na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%
Ogółem	41.555.701,71zł	39.338.991,26zł	94,67%
z tego:			
- wydatki bieżące	38.860.942,44zł	36.768.436,15zł	94,62%
- wydatki majątkowe	2.694.759,27zł	2.570.555,11zł	95,39%



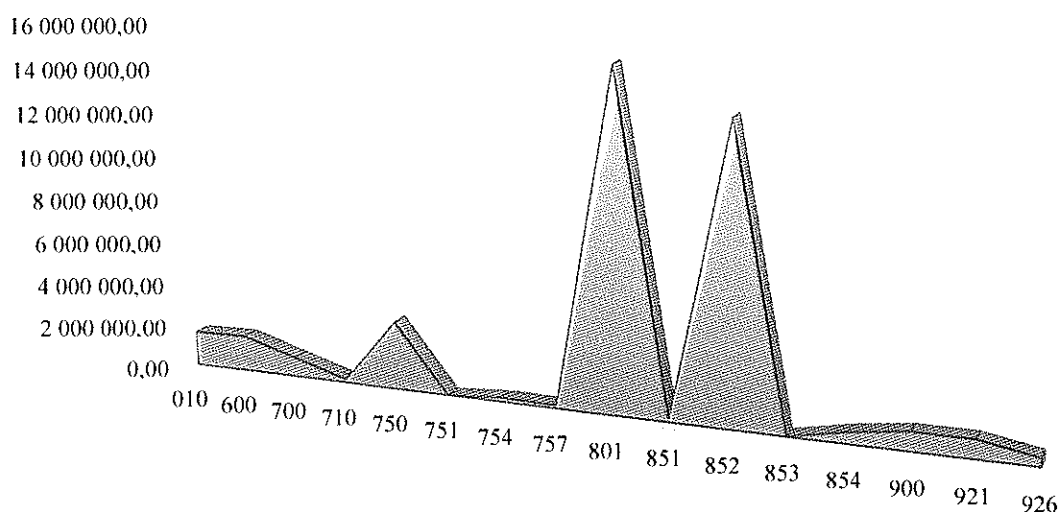
Realizacja wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2016r. w poszczególnych działach:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.599.325,68zł	1.589.124,40zł	99,36%
600	Transport i łączność	1.719.027,02zł	1.654.481,08zł	96,25%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.157.725,32zł	904.830,30zł	78,16%
710	Działalność usługowa	201.118,00zł	158.941,89zł	79,03%
750	Administracja publiczna	3.407.700,00zł	3.139.276,39zł	92,12%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12.678,00zł	9.780,15zł	77,14%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	209.260,00zł	194.616,43zł	93,00%
757	Obsługa długu publicznego	190.422,00zł	147.206,79zł	77,31%
758	Różne rozliczenia	198.853,00zł	0,00zł	0,00%
801	Oświata i wychowanie	15.937.902,34zł	15.261.587,28zł	95,76%
851	Ochrona zdrowia	200.015,00zł	189.812,55zł	94,90%
852	Pomoc społeczna	13.670.882,00zł	13.355.913,02zł	97,70%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30.974,96zł	21.445,96zł	69,24%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	572.876,00zł	542.188,73zł	94,64%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.046.645,12zł	884.167,61zł	84,48%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	957.863,37zł	876.754,37zł	91,53%
926	Kultura fizyczna	442.433,90zł	408.864,31zł	92,41%
Razem:		41.555.701,71zł	39.338.991,26zł	94,67%

Realizacja wydatków budżetowych na dzień 31.12.2016r. w poszczególnych działach w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:

Wykonane wydatki na dzień 31.12.2016r.



Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.599.325,68zł zostały zrealizowane w kwocie 1.589.124,40zł, co stanowiło 99,36%.

W rozdziale **01008** zaplanowane wydatki w kwocie 189.138,61zł zostały zrealizowane w kwocie 188.650,54zł, co stanowiło 99,74%.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku w rozdziale tym została wydatkowana w 99,55% dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Przyznanie dotacji w 2016 roku regulowały zapisy zawarte w Uchwale Nr XXII/182/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 22 marca 2016 roku w sprawie określenia zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Czarnków spółkom wodnym, trybu postępowania w sprawie

udzielenia dotacji i sposobu jej rozliczenia. Kwota dotacji została rozdysponowana na podstawie złożonych wniosków i przyznana w trybie ww. uchwały w następujący sposób:

- 1) Spółka Huta – Marunowo – 63.984,77zł – spółka zrzeszona w Rejonowym Związku Spółek Wodnych w Śmieszku;
- 2) Spółka Zofiowo – 36.851,61zł – spółka zrzeszona w Rejonowym Związku Spółek Wodnych w Trzciance;
- 3) Spółka Ciszkowo – Walkowice – 1.000,00zł – spółka zrzeszona w Rejonowym Związku Spółek Wodnych w Śmieszku;

W ww. rozdziale wykonane zostały w 99,96% tj. w kwocie 54.453,05zł prace remontowe infrastruktury melioracyjnej na terenie Gminy Czarnków.

Ponadto, na wskaźnik realizacji miały wpływ także wydatki inwestycyjne, które zostały zrealizowane w 99,99%. Szczegółowe omówienie realizacji zadań inwestycyjnych zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **01010** zaplanowane wydatki w kwocie 360.633,00zł zostały zrealizowane w kwocie 355.651,37zł, co stanowiło 98,62%. Na wskaźnik realizacji wydatków w stosunku do upływu czasu, miały wpływ przede wszystkim wydatki inwestycyjne, które zostały zrealizowane w niespełna 100,00%. Szczegółowe omówienie realizacji zadań inwestycyjnych zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

Wydatki bieżące zaplanowane w tym rozdziale w kwocie 36.200,00zł zostały zrealizowane w kwocie 32.320,47zł, co stanowiło 89,28%. Dominującym wydatkiem bieżącym w tym rozdziale był wydatek dotyczący podatku VAT od inwestycji, który Gmina Czarnków sukcesywnie odlicza w składanych deklaracjach do Urzędu Skarbowego.

W rozdziale **01030** zaplanowane wydatki w kwocie 17.000,00zł zostały zrealizowane w wysokości 14.487,60zł, co stanowiło 85,22%. Dokonana wpłata na rzecz izb rolniczych jest zgodna z rozliczeniem dokonanych wpłat podatku rolnego 716.334,92zł (*wpływy z podatku rolnego 714.323,52zł + odsetki 2.011,40zł*) x 2% = 14.326,70zł. Powstała różnica pomiędzy wydatkiem zrealizowanym a kwotą do przekazania wynosi 160,90zł jest wynikiem rozliczeń międzyokresowych tj. rozliczenia końca 2015r. (kwoty przekazanej w m-cu styczniu 2016r. w wysokości 555,97zł, a dokonanych rozliczeń końca 2016 roku płatnych w m-cu styczniu 2017 roku - przekazanie kwoty 395,07zł). Kwoty przekazywane były zgodnie z terminami określonymi w art. 35 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 4 grudnia 1995r. o izbach rolniczych (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 1315 ze zm.).

W rozdziale **01095** zaplanowane wydatki w kwocie 1.032.554,07zł zostały zrealizowane w kwocie 1.030.334,89zł, co stanowiło 99,79%. Na tak wysoki wskaźnik wykonania wpływ miała zrealizowana m.in. dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na zadanie pn.: „Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy”.

Wzorem lat poprzednich, w rozdziale tym poniesione zostały również wydatki związane z konkursem „Piękna Wieś”- w tym nagrody, które zostały przyznane w kategoriach:

- * kategoria „Wieś” – przyznano trzy nagrody;
- * kategoria „Zagroda rolnicza” – przyznano łącznie 10 nagród;
- * kategoria „Zagroda nierolnicza” – przyznano łącznie 21 nagród.

Dział 600 Transport i łączność

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.719.027,02zł zostały zrealizowane w kwocie 1.654.481,08zł, co stanowiło 96,25%.

W rozdziale **60013** zaplanowane wydatki w kwocie 46.000,00zł zostały zrealizowane w 2016 roku w wysokości 45.899,00zł, co stanowiło 99,78%. Zrealizowane wydatki to dotacja dla Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 181 Drezdenko – Czarnków, polegającej na budowie zatoki postojowej w m. Mikołajewo”.

Ww. zadanie zostało wprowadzone do budżetu Gminy Czarnków w oparciu o Uchwałę Nr XXV/201/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 maja 2016 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Województwa Wielkopolskiego z budżetu Gminy Czarnków na budowę zatoki postojowej w miejscowości Mikołajewo.

W rozdziale **60016** zaplanowane wydatki w kwocie 1.673.027,02zł zostały zrealizowane w kwocie 1.608.582,08zł, co stanowiło 96,15%. Na dzień 31.12.2016r. wydatki majątkowe zostały zrealizowane w 98,73%, tj. w kwocie 1.246.163,95zł w stosunku do kwoty zaplanowanej – szczegółowe omówienie inwestycji w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

Natomiast na zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 362.418,13zł, co stanowiło niespełna 89% zaplanowanych na ten cel środków, złożył się szereg zadań związanych z utrzymaniem dróg na terenie Gminy Czarnków. W rozdziale tym poniesiono również wydatki na opłaty roczne za umieszczenie w pasach drogowych dróg wojewódzkich i powiatowych urządzeń infrastruktury wodociągowej i sanitarnej.

W 2016 roku wydatkowano środki m.in. na: remonty dróg gminnych, mechaniczne profilowanie dróg równiarką wraz z zagęszczeniem walcem wibracyjnym dróg gminnych, bieżące utrzymanie dróg gruntowych w tym wbudowanie, rozgarnięcie i uzupełnienie nierówności zakupioną pospółką, żużlem paleniskowym, gruzem, remonty cząstkowe nawierzchni bitumicznych emulsją asfaltową i grysami przy użyciu remontera drogowego typu Patcher, remont odcinka kolektora deszczowego, kruszenie gruzu budowlanego, utwardzanie dróg gminnych, zakup materiałów przeznaczonych do remontów gminnych dróg gruntowych: pospółki, żużla paleniskowego, zakup oleju napędowego do równania dróg gruntowych, inne drobne usługi, zakupy znaków drogowych, zakup mieszanki piaskowo-solnej, zakup usług transportowych: m.in. żużla paleniskowego, kruszywa, mieszanki piaskowo-solnej, usługa załadunku, rozplantowania ziemi i gruzu betonowego na drogach gminnych. Opisane wyżej poniesione wydatki to najważniejsze – największe z szerokiego wachlarza zrealizowanych wydatków w ww. rozdziale.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.157.725,32zł zrealizowane zostały w wysokości 904.830,30zł, co stanowiło 78,16%. W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiały się następująco:

W rozdziale **70004** zaplanowane wydatki w kwocie 411.495,00zł zostały zrealizowane w kwocie 353.654,02zł, co stanowiło 85,94%. W 2016 roku wydatkowano środki na utrzymanie zasobu mieszkaniowego Gminy Czarnków. Zrealizowane wydatki w ramach tego rozdziału to m. in: remonty lokali mieszkalnych, usuwanie wszelkiego rodzaju awarii, zakup usług wywozu nieczystości płynnych, zakup usług wywozu śmieci i odpadów, zakup węgla, zakup usług kominiarskich itp.

Oprócz ww. w rozdziale tym zostały także zrealizowane wydatki inwestycyjne w wysokości 105.670,89zł. Szczegółowe omówienie realizacji zadań inwestycyjnych zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **70005** zaplanowane wydatki w kwocie 746.230,32zł zostały zrealizowane w kwocie 551.176,28zł, co stanowiło 73,86%. W 2016 roku zrealizowane wydatki w ramach tego rozdziału to m. in: remonty lokali użytkowych, zakup energii, zakup usług kominiarskich, zakup materiałów, wywozy nieczystości z lokali użytkowych, wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, podatek od nieruchomości niewydzierżawionych z mienia komunalnego, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki oraz koszty postępowania sądowego – koszty egzekucyjne w ramach prowadzonych windykacji zaległości itp.

Należy również wspomnieć, iż w rozdziale tym zaplanowane zostały i zrealizowane w 46,34% wydatki inwestycyjne, które szczegółowo zostały omówione przy realizacji zadań inwestycyjnych w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania. Ponadto, poniesiono wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, które na dzień 31.12.2016r. w liczbach przedstawiały się w sposób następujący:

- pomiary, podziały geodezyjne i dokumentacje: wypisy i wyrisy, mapy zasadnicze, wykaz zmian gruntowych – 22 szt.;
- scalenie działek – 1 szt.;
- inwentaryzacja budynku – 1 szt.;
- podziały geodezyjne – 6 szt.;
- wznowienia granic – 4 szt.;
- ogłoszenia w prasie na sprzedaż gruntów, lokali, budynków – 23 ogłoszenia;
- wyceny, inwentaryzacje nieruchomości i opinie biegłych – 25 wycen;
- koszty notarialne – 1 akt notarialny;
- koszty sądowe – 10 opłat za odłączenie z księgi wieczystej, 1 opłata za nabycie działek;
- odszkodowanie za przejęcie nieruchomości – 9 odszkodowań za przejęcie dróg.

Dział 710 Działalność usługowa

Zaplanowane wydatki w kwocie 201.118,00zł zrealizowane zostały w wysokości 158.941,89zł, co stanowiło 79,03%. Poniżej przedstawiono wydatki w poszczególnych rozdziałach:

W rozdziale **71004** zaplanowane wydatki w kwocie 107.605,00zł zostały zrealizowane w kwocie 80.973,35zł, co stanowiło 75,25%. W 2016 roku poniesione wydatki w tym rozdziale związane były z szeroko rozumianymi planami zagospodarowania przestrzennego. Na wskaźnik wykonania wpływ miała przede wszystkim skomplikowana procedura sporządzania planów zagospodarowania przestrzennego i studium. Dokumenty planistyczne wymagają opracowania kolejno ekofizjografii, map geodezyjnych, map sytuacyjno – wysokościowych, projektów planów i studium oraz prognozy skutków wpływu ustaleń planu na środowisko.

Na dzień 31.12.2016r. zrealizowane wydatki dotyczyły przede wszystkim:

- ✓ opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków dla części obrębu Gębice pod nazwą „Wiatraki Gębice”;
- ✓ opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków w obrębie geodezyjnym Marunowo;
- ✓ opracowania projektu zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Czarnków – farma wiatrowa w Marunowie i Gębicach;
- ✓ opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków na obszarze wsi Zofiowo (Czarnków Zanotecki);
- ✓ przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego;
- ✓ wydrukowania w prasie lokalnej obwieszczeń w trybie procedury planistycznej sporządzania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków i studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków;
- ✓ wycena działek w celu naliczenia opłaty planistycznej wynikającej z uchwalenia miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków;
- ✓ zakup map geodezyjnych i wypisów z rejestru gruntów do celów urbanistycznych;
- ✓ zawarcia umowy zlecenia z członkami Gminnej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej na zaopiniowane projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy, jak również poniesienia wydatków z tytułu zwrotu kosztów przejazdu członków ww. komisji.

W rozdziale **71035** zaplanowane wydatki w kwocie 93.513,00zł zostały zrealizowane w kwocie 77.968,54zł, co stanowiło 83,38%. W rozdziale tym zostały wyasygnowane środki na utrzymanie cmentarzy komunalnych na terenie gminy Czarnków. Na zrealizowane wydatki w 2016 roku składały się między innymi takie wydatki jak: drobne remonty domów przedpogrzebowych i ogrodzeń cmentarzy komunalnych, opłaty za zużyte media, wywóz nieczystości, zakup etyliny do kosiarek będących na wyposażeniu cmentarzy komunalnych, zakup trawy, środków chwastobójczych, szpadli, żyłek do kosiarek, itp. jak również utrzymanie (umowy - zlecenia) obsługi domów przedpogrzebowych.

Oprócz ww. w rozdziale tym zostały także zrealizowane wydatki inwestycyjne w wysokości 17.964,15zł. Szczegółowe omówienie realizacji zadań inwestycyjnych zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

Dział 750 Administracja publiczna

Zaplanowane wydatki w kwocie 3.407.700,00zł zrealizowane zostały w wysokości 3.139.276,39zł, co stanowiło 92,12%. W poszczególnych rozdziałach wydatki przedstawiały się następująco:

W rozdziale **75011** zaplanowane wydatki w kwocie 93.781,00zł zostały zrealizowane w kwocie 85.819,42zł, co stanowiło 91,51%. Zaplanowane środki w tym rozdziale, przeznaczone zostały na wydatki związane z utrzymaniem stanowisk wykonujących zadania zlecone w 2016 roku.

W rozdziale **75022** zaplanowane wydatki w kwocie 133.312,00zł zrealizowane zostały w wysokości 130.375,67zł, co stanowiło 97,80%. Środki zostały wykorzystane przede wszystkim na pokrycie kosztów diet (15 radnych) oraz pozostałych kosztów związanych z obsługą i funkcjonowaniem Rady Gminy Czarnków.

W 2016 roku odbyło się 14 sesji Rady Gminy Czarnków, 13 wspólnych posiedzeń stałych Komisji oraz 5 posiedzeń Komisji Rewizyjnej.

W rozdziale **75023** zaplanowane wydatki w kwocie 2.876.175,00zł zrealizowane zostały w wysokości 2.654.880,38zł, co stanowiło 92,31%. Podstawowymi wydatkami bieżącymi, które dokonane były w 2016 roku w tym rozdziale to m.in.: sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników Urzędu Gminy, wpłaty na PFRON, obowiązkowy odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, remontów i konserwacji, oraz wydatków rzeczowych związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostki. Również w rozdziale tym (zgodnie z obowiązującymi interpretacjami w tym zakresie) poniesione zostały wydatki związane z poborem podatków i opłat, w tym wynagrodzenia prowizyjne inkasentów. Ponadto, zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie 9.550,00zł zostały realizowane w 99,28%. Szczegółowe omówienie realizacji zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **75075** zaplanowane wydatki w kwocie 47.181,00zł zostały zrealizowane w kwocie 43.119,29zł, co stanowiło 91,39%. W rozdziale tym zrealizowane zostały przede wszystkim wydatki na rzeczowe wsparcie różnorodnych przedsięwzięć promocyjnych, takich jak: usługi poligraficzne, zakup pucharów i statuetek okolicznościowych, zakup gadżetów reklamowych itp., oraz udział we współorganizowaniu imprez na terenie gminy.

W rozdziale **75095** zaplanowane wydatki w kwocie 257.251,00zł zostały zrealizowane w kwocie 225.081,63zł, co stanowiło 87,49%. W 2016 roku zrealizowane zostały przede wszystkim wydatki takie jak: diety sołtysów, prace społeczno-użyteczne (w tym: zakup środków czystości, oraz niezbędnych narzędzi do wykonywania prac, wypłata ekwiwalentów i wynagrodzenia osób zatrudnionych na prace społeczno-użyteczne), koszty postępowania

sądowego oraz składki w stowarzyszeniach, do których należy gmina (Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich w Pile, Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej w Poznaniu, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski w Poznaniu, WOKISS w Poznaniu, Stowarzyszenie „Czarnkowsko-Trzcianecka Lokalna Grupa Działania”, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka „WARTA-NOTEĆ”, Pilski Bank Żywności, Nadnotecka Grupa Rybacka w Pile, oraz Stowarzyszenie Związku Miast i Gmin Nakło n/Notecią).

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

Zaplanowane wydatki w kwocie 12.678,00zł zrealizowane zostały w wysokości 9.780,15zł, co stanowiło 77,14%.

W rozdziale **75101** zaplanowane wydatki w kwocie 12.678,00zł zostały zrealizowane w kwocie 9.780,15zł, co stanowiło 77,14%. Zrealizowane wydatki to dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zaplanowane i przekazane przez Krajowe Biuro Wyborcze: pierwsza z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2016 roku, natomiast druga z przeznaczeniem na wymianę urn wyborczych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowane wydatki w kwocie 209.260,00zł zrealizowane zostały w wysokości 194.616,43zł, co stanowiło 93,00%.

W rozdziale **75405** zaplanowane wydatki w kwocie 4.045,00zł zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 4.045,00zł.

Zrealizowane wydatki dotyczyły wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozu nieoznakowanego osobowego na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie.

W rozdziale **75411** zaplanowane wydatki w kwocie 10.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 10.000,00zł, co stanowiło 100,00%.

Zrealizowane wydatki to wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu pożarniczego na potrzeby KPPSP w Czarnkowie.

W rozdziale **75412** zaplanowane wydatki w kwocie 170.215,00zł zostały zrealizowane w kwocie 156.004,62zł, co stanowiło 91,65%.

Majątek trwały oraz wyposażenie ochotniczych straży pożarnych stanowi mienie komunalne Gminy Czarnków. W ramach zrealizowanych wydatków zakupiono m.in. paliwo, sprzęt pożarniczy, umundurowanie pożarnicze, olej i płyny do sprzętów silnikowych (samochody, motopompy, piły spalinowe do cięcia drewna), węże hydrauliczne, hełmy, ładowarki do akumulatorów, zakup usług medycznych – przeprowadzono badania okresowe strażaków. Środki przeznaczono także na wypłaty ekwiwalentów za gaszenie pożarów, ubezpieczenie

majątku, ubezpieczenia strażaków biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, jak również remonty i konserwacje samochodów pożarniczo-gaśniczych, motopomp oraz inne drobne remonty.

Ponadto, zaplanowane zakupy inwestycyjne w kwocie 7.000,00zł zostały realizowane w 100,00%. Szczegółowe omówienie realizacji zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **75421** zaplanowane wydatki w kwocie 25.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 24.566,81zł, co stanowiło 98,27%. Zrealizowane wydatki w 2016 roku poniesione zostały na doposażenie magazynu obrony cywilnej - w przypadku konieczności reagowania przy wystąpieniu sytuacji kryzysowych.

Ponadto, zaplanowany zakup inwestycyjny w kwocie 6.650,00zł został realizowany w 94,33%. Szczegółowe omówienie realizacji zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowane wydatki w kwocie 190.422,00zł zostały zrealizowane w kwocie 147.206,79zł, co stanowiło 77,31%.

W rozdziale **75702** zaplanowane wydatki w kwocie 190.422,00zł zostały zrealizowane w kwocie 147.206,79zł, co stanowiło 77,31%. Wykonanie wydatków w tym rozdziale związane było z obsługą długu publicznego w 2016 roku. Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę płacone były w terminach określonych w umowach. Wysokość planowanych kwot stanowiła wartość szacunkową, dlatego też wykonanie dokonane zostało na niższym poziomie. Należy również podkreślić, iż w 2016 roku planowany kredyt do zaciągnięcia został uruchomiony dopiero w dniu 30 listopada 2016 roku, co bezpośrednio spowodowało mniejsze obciążenie budżetu z tego tytułu.

Dział 758 Różne rozliczenia

Zaplanowane wydatki w kwocie 198.853,00zł nie zostały zrealizowane.

W rozdziale **75818** zaplanowane wydatki w kwocie 198.853,00zł, które nie zostały zrealizowane stanowiły nierozdysponowane na dzień 31.12.2016 roku rezerwy.

Ostatecznie na koniec roku 2016 po dokonanych zmianach, wynikających z realizacji budżetu gminy, suma rezerw stanowiła kwotę 198.853,00zł, z tego:

- rezerwa ogólna w wysokości 88.723,00zł;
- rezerwy celowe w wysokości 110.130,00zł, z tego:
 - rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 50.000,00zł;
 - rezerwa z tytułu przejścia pracowników na emeryturę 52.626,00zł;
 - rezerwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w kwocie 7.504,00zł.

Pozostałe rezerwy w budżecie na koniec roku 2016 zasilą pulę tzw. „wolnych środków”.

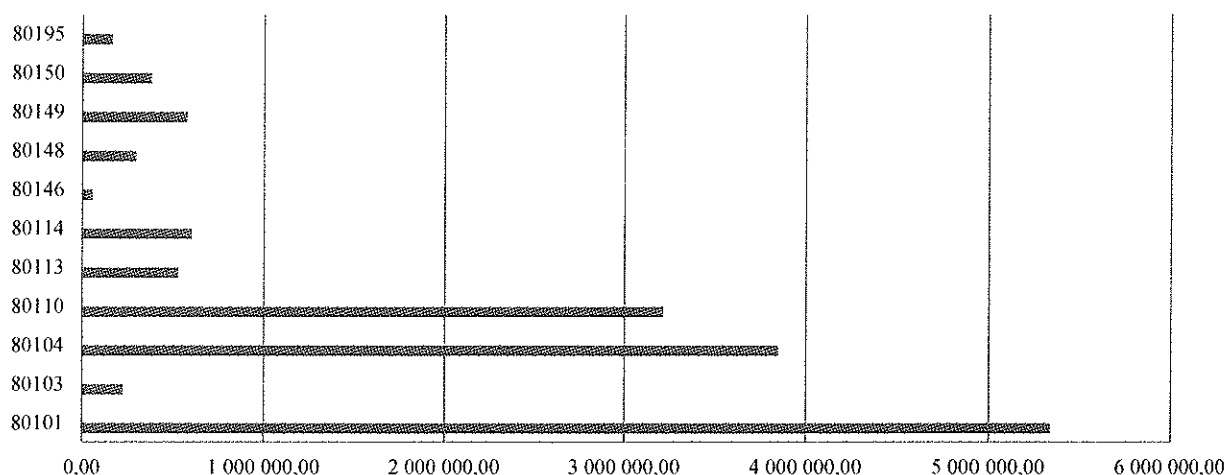
Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaplanowane wydatki w kwocie 15.937.902,34zł zrealizowane zostały w wysokości 15.261.587,28zł, co stanowiło 95,76%.

Na realizację wydatków w dziale 801 na dzień 31.12.2016r. miały wpływ poszczególne rozdziały: 80101, 80103, 80104, 80110, 80113, 80114, 80146, 80148, 80149, 80150, 80195. Procentowy udział wykonania ww. rozdziałów przedstawia poniższa tabela i wykres:

L.p.	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota wykonania na dzień 31.12.2016r.	%
1.	80101	Szkoły podstawowe	5.341.280,05zł	35,00%
2.	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	228.414,48zł	1,50%
3.	80104	Przedszkola	3.851.963,25zł	25,24%
4.	80110	Gimnazja	3.215.657,05zł	21,07%
5.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	531.758,73zł	3,49%
6.	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	606.413,97zł	3,97%
7.	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57.194,06zł	0,37%
8.	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	301.101,80zł	1,97%
9.	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	578.306,65zł	3,79%
10.	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	383.280,00zł	2,51%
11.	80195	Pozostała działalność	166.217,24zł	1,09%
Razem:			15.261.587,28zł	100,00%

Realizacja w poszczególnych rozdziałach działu 801, na dzień 31.12.2016r. w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



Poniesione wydatki bieżące na dzień 31.12.2016r. w dziale 801 zostały zdominowane (jak rokrocznie) przez wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Pozostałe wydatki to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placówek oświatowych oraz Gminnego Zespołu Obsługi

Oświaty w Czarnkowie.

Należy w tym miejscu nadmienić, iż otrzymywana subwencja nie pokrywa wszystkich wydatków na szeroko pojętą „oświatę”. Zarówno w poprzednich latach jak i w roku 2016 z budżetu Gminy Czarnków wyasygnowane zostały dodatkowo środki na utrzymanie szkół, pomimo trudnej sytuacji finansowej gminy.

W rozdziale **80101** zaplanowane wydatki w kwocie 5.605.992,09zł zostały zrealizowane w kwocie 5.341.280,05zł, co stanowiło 95,28%. W rozdziale tym zrealizowane zostały przede wszystkim wydatki rzeczowe na bieżące funkcjonowanie szkół podstawowych.

Na terenie Gminy Czarnków funkcjonuje 7 szkół podstawowych (w tym 3 przy zespołach szkół). Na podstawie danych z systemu informacji oświatowej (SIO) są to:

Nazwa placówki	Lb. nauczycieli	Lb. uczniów
Szkoła Podstawowa Gębice (w Zespole Szkół)	4	26
Szkoła Podstawowa Huta	9	63
Szkoła Podstawowa Jędrzejewo (w Zespole Szkół)	13	128
Szkoła Podstawowa Kuźnica Cz. (w Zespole Szkół)	10	123
Szkoła Podstawowa Romanowo Dolne (w Zespole Szkół)	11	129
Szkoła Podstawowa Sarbia	12	65
Szkoła Podstawowa Śmieszkowo	12	60
Ogółem:	71	594

Na dzień 31.12.2016r. zrealizowano także wydatki w paragrafie 2310 w 99,93% tj. w kwocie 1.535,89zł. Zrealizowany wydatek w tym paragrafie to dotacja dla Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na zadanie wynikające z zawartego porozumienia tj. zorganizowanie nauki religii Kościoła Zielonoświątkowego dla uczestniczących dzieci z terenu Gminy Czarnków.

Do najważniejszych wydatków poniesionych w 2016 roku na funkcjonowanie szkół podstawowych w Gminie Czarnków należały: wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, jednorazowy dodatek wyrównawczy dla nauczycieli zgodnie z art. 30 Karty Nauczyciela, oraz wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia, to m.in.: zakupy opału (węgiel, miał, drewno), zakup pomocy naukowych, zakup laptopa, programów komputerowych, zakup kserokopiarki, zakup tablic szkolnych, zakup części eksploatacyjnych do sprzętu komputerowego, drukarek i kserokopiarek, zakup pomocy dydaktycznych i książek, zakup sprzętu nagłaśniającego, zakup regałów szkolnych, zakup energii, zakupy artykułów BHP i p.poż., wydatki związane z zakupem usług pozostałych to m.in.: usługi wywozu nieczystości stałych i płynnych, ogłoszenia w prasie, usługi transportowe związane z realizacją programów nauczania, usługi kominiarskie, opłaty pocztowe, wywozy śmieci, wydatki związane z zakupem usług remontowych m.in.: drobne remonty oraz bieżące konserwacje.

Oprócz ww. w rozdziale tym zostały zrealizowane zarówno dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

Należy także podkreślić, iż zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie 5.000,00zł zostały realizowane w 99,99%, tj. w kwocie 4.999,41zł. Szczegółowe omówienie realizacji zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **80103** zaplanowane wydatki w kwocie 242.727,00zł zostały zrealizowane w kwocie 228.414,48zł, co stanowiło 94,10%. W rozdziale tym w 2016 roku zrealizowane zostały wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych znajdujących się w szkołach podstawowych na terenie gminy. Na dzień 31.12.2016r. na terenie Gminy Czarnków funkcjonował jeden oddział przedszkolny. Jest to oddział przy Szkole Podstawowej w Hucie. Na podstawie danych z systemu informacji oświatowej (SIO) zatrudnionych było 2 nauczycieli, natomiast liczba uczniów wynosiła 37 osób.

W rozdziale **80104** zaplanowane wydatki w kwocie 3.990.293,00zł zostały zrealizowane w kwocie 3.851.963,25zł, co stanowiło 96,53%. W poniesionych wydatkach w 2016 roku została zrealizowana dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego w wysokości 458.950,00zł przeznaczaniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016 roku oraz zrealizowane wydatki wynikające ze zmiany przepisów: od 1 września 2014r. obowiązuje przepis art. 79a ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, zobowiązujący gminę, której mieszkańcem jest dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego w publicznym przedszkolu lub publicznej innej formie wychowania przedszkolnego prowadzonych przez inną gminę, do zwrotu kosztów związanych z korzystaniem przez to dziecko z wychowania przedszkolnego w tych placówkach. Gmina Czarnków w 2016 roku pokrywała koszty wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych dzieci z terenu Gminy Czarnków do samorządów: Miasto Czarnków, Gmina Lubasz, Gmina Trzcianka, Gmina Wieleń.

Na terenie Gminy Czarnków funkcjonują cztery publiczne przedszkola wraz z filiami.

Na podstawie danych z systemu informacji oświatowej (SIO) stan przedszkoli przedstawia się następująco:

Nazwa placówki	Oddziały	Lb. nauczycieli	Lb. dzieci
Publiczne Przedszkole w Gębicach	Marunowo, Brzeźno	11	89
Publiczne Przedszkole w Jędrzejewie	Gajewo	8	75
Publiczne Przedszkole w Kuźnicy Czarnkowskiej	Zofiowo, Mikołajewo	11	87
Publiczne Przedszkole w Śmieszkwie	Romanowo Dolne Romanowo Górne Walkowice	15	114
Ogółem:		45	365

Do najważniejszych wydatków bieżących poniesionych w 2016 roku na przedszkola w Gminie Czarnków należą między innymi: wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, jednorazowy dodatek wyrównawczy dla nauczycieli zgodnie z art. 30 Karty Nauczyciela, zakupy wyposażenia, zakupy środków czystości, prasy i sprzętu AGD, zakup drukarki, tonerów, tuszów, zakupy licencji i oprogramowania, zakup mebli i regałów do sal zabaw, zakup kosiarki do trawy, zakup aparatu cyfrowego, zakup kamizelek odblaskowych dla dzieci, mikrofonu, radioodtwarzacza, zakup wyposażenia do kuchni, zakup drobnego wyposażenia, druków, pieczętek i innych materiałów służących do prawidłowego funkcjonowania placówek, oraz liczne remonty placówek przedszkolnych.

Oprócz ww. wydatków w rozdziale tym zrealizowana została dotacja w paragrafie 2310 w kwocie 167.158,83zł, co stanowiło 93,78% środków zaplanowanych na ten cel, z przeznaczeniem na partycypację w kosztach utrzymania prywatnych przedszkoli znajdujących się na terenie Miasta Czarnków, Gminy Trzcianka, Gmina Krzyż Wlkp., oraz Gmina Miasta Wronki do których uczęszczały dzieci z terenu Gminy Czarnków.

W ww. rozdziale realizowane zostały zadania finansowane dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację własnych zadań bieżących. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

Oprócz ww. w rozdziale tym zostały zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie 117.500,00zł i zostały realizowane w 99,86%, tj. w kwocie 117.337,46zł. Szczegółowe omówienie realizacji zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **80110** zaplanowane wydatki w kwocie 3.302.585,97zł zostały zrealizowane w kwocie 3.215.657,05zł, co stanowiło 97,37%.

Na podstawie danych z systemu informacji oświatowej (SIO) gimnazja przedstawiają się w sposób następujący:

Nazwa placówki	Lb. nauczycieli	Lb. uczniów
Publiczne Gimnazjum Gębice (w Zespole Szkół)	22	121
Publiczne Gimnazjum Jędrzejewo (w Zespole Szkół)	6	67
Publiczne Gimnazjum Kuźnica Czarnkowska (w Zespole Szkół)	13	54
Publiczne Gimnazjum Romanowo Dolne (w Zespole Szkół od 01.09.2014r.)	13	55
Ogółem:	54	297

W ww. rozdziale zrealizowane zostały wydatki związane m in. z bieżącym funkcjonowaniem gimnazjów znajdujących się na terenie gminy. Do najważniejszych wydatków poniesionych

na ten cel w 2016 roku na funkcjonowanie gimnazjów w Gminie Czarnków należały: wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, jednorazowy dodatek wyrównawczy dla nauczycieli zgodnie z art. 30 Karty Nauczyciela oraz wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia m.in.: opał, zakup komputerów wraz z oprogramowaniem (notebooki), zakup drobnego sprzętu, zakup mebli szkolnych, zakup materiałów papierniczych i środków czystości, zakup materiałów eksploatacyjnych do sprzętu komputerowego i drukarek oraz zakup materiałów gospodarczych niezbędnych do bieżących napraw (m.in. farby malarskie, art. gospodarcze, art. elektryczne itp.).

Oprócz ww. w rozdziale tym została zrealizowana dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – dotacja podręcznikowa.

Ponadto, w rozdziale tym zostały zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie 130.981,00zł i zostały realizowane w 90,16%, tj. w kwocie 118.086,06zł. Szczegółowe omówienie realizacji zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **80113** zaplanowane wydatki w kwocie 545.594,00zł zostały zrealizowane w kwocie 531.758,73zł, co stanowiło 97,46%. Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w 2016 roku to wydatki rzeczowe, związane z dowożeniem uczniów do szkół w ramach granic terytorialnych gminy.

Należy podkreślić iż, w rozdziale tym największą grupę wydatków stanowiły koszty zakupu biletów, dopłat do biletów dla uczniów dojeżdżających do szkół komunikacją PKS, zwrot za bilety dla rodziców, którzy dowożą dzieci do szkół specjalnych a przede wszystkim dowóz dzieci do szkół: autobus szkolny i prywatni przewoźnicy wyłonieni w drodze postępowania przetargowego. Ponadto, w 2016 roku dokonano również remontów autobusów szkolnych na łączną kwotę 7.195,00zł.

W rozdziale **80114** zaplanowane wydatki w kwocie 622.234,00zł zostały zrealizowane w kwocie 606.413,97zł, co stanowiło 97,46%. Zrealizowane wydatki w tym rozdziale związane były przede wszystkim z kosztami utrzymania i funkcjonowania Gminnego Zespołu Obsługi Oświaty w Czarnkowie. Ponadto, w wydatkach poniesionych w tym rozdziale znajdują się: wynagrodzenie kierowcy autobusu oraz umowy zlecenia na opiekunów dowozów szkolnych.

W rozdziale **80146** zaplanowane wydatki w kwocie 64.964,00zł zostały zrealizowane w kwocie 57.194,06zł, co stanowiło 88,04%. W rozdziale tym zrealizowane zostały wydatki bieżące związane z doszkalaćaniem i doskonaleniem nauczycieli. Na dzień 31.12.2016r. zrealizowano wszystkie poprawnie złożone wnioski o dofinansowanie do kształcenia.

W rozdziale **80148** zaplanowane środki w kwocie 313.855,00zł zostały zrealizowane w kwocie 301.101,80zł, co stanowiło 95,94%. W rozdziale tym wydatki zrealizowane w 2016 roku związane były z funkcjonowaniem stołówek szkolnych znajdujących się w obiektach oświatowych na terenie Gminy Czarnków.

W rozdziale **80149** zaplanowane środki w kwocie 626.843,00zł zostały zrealizowane w kwocie 578.306,65zł, co stanowiło 92,26%. W 2016 roku w rozdziale tym zrealizowane zostały zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie Gminy Czarnków. Oprócz ww. w rozdziale tym zostały wyasygnowane środki w §2540 w łącznej kwocie 594.736,00zł na dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego „PRZYJACIELE” w Sarbce, znajdującego się na terenie Gminy Czarnków. Jednostka ta powstała z dniem 1 września 2015r. i jest niepubliczną jednostką systemu oświaty realizująca zadania wspomagające stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przedszkolnych. Na dzień 31 grudnia 2016 roku ww. dotacja została zrealizowana w 91,84%, tj. w kwocie 546.199,65zł.

W rozdziale **80150** zaplanowane środki w kwocie 383.280,00zł zostały zrealizowane w kwocie 383.280,00zł, co stanowiło 100,00%. W 2016 roku w rozdziale tym realizowane były zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci uczęszczających do szkół podstawowych i gimnazjów na terenie Gminy Czarnków.

W rozdziale **80195** zaplanowane środki w kwocie 239.534,28zł zostały zrealizowane w kwocie 166.217,24zł, co stanowiło 69,39%.

W 2016 roku został ogłoszony konkurs, w wyniku którego wyłoniono podmiot realizujący zadania publiczne. Wobec powyższego w rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano w 100,00% dotacje w paragrafie 2360, w zakresie: nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania dzieci i młodzieży:

- dotacja celowa w kwocie 6.500,00zł dla fundacji wyłonionej w drodze konkursu – Fundacja „Gębiczyn” w Gębiczynie.

Ponadto, w 2016 roku poniesiono wydatki takie jak: zawarcie umowy - zlecenia na szeroko pojęte „doradztwo informatyczne” i sprawowanie nadzoru informatycznego nad pracownikami komputerowymi w oświacie, umowy zlecenia dla nauczycieli – opiekunów wycieczek szkolnych, umowy zlecenia z osobami biorącymi udział w pracach komisji egzaminacyjnej na stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego, usługi przewozów uczniów na rozgrywki ligowe koszykówki i inne wyjazdy sportowe uczniów szkół podstawowych i gimnazjów, odpis na ZFŚS dla 71 nauczycieli emerytów (w łącznej kwocie 94.494,73zł).

Oprócz ww. w rozdziale tym znajdowały się także wydatki oznaczone czwartą cyfrą „7” związane z realizacją projektu „Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej” w ramach Programu Operacyjnego: Wiedza Edukacja Rozwój, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego ERASMUS+.

Beneficjentem programu w Gminie Czarnków jest Zespół Szkół w Jędrzejewie. Wydatki zaplanowane na ten cel zostały zrealizowane w 99,99% tj. w kwocie 8.162,77zł, a dotyczyły wyjazdu na Słowację 4 nauczycieli zatrudnionych w szkole.

W 2016 roku Zespół Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej w 2016 roku przystąpił do programu Erasmus + „Partnerstwo strategiczne”. Zespół Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej jest koordynatorem całego projektu a krajami partnerskimi są Włochy i Turcja.

W ramach programu Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji (FRSE) – Narodowa Agencja programu Erasmus + przyznała 69.900,00 Euro. W 2016 roku otrzymano I transzę środków w kwocie 55.120,00 Euro (w przeliczeniu na PLN = 237.947,53zł) dla Zespołu Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej jak i partnerów z Włoch i Turcji.

W 2016 roku Zespół Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej otrzymał w ramach programu środki w kwocie: 92.681,28zł.

Budżet programu „Erasmus +” Zespołu Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej wg stanu na 31.12.2016r.

paragraf	plan (zł)	wykonanie (zł)
4011	2.800,00	0,00
4211	6.444,35	2.578,97
4301	66.358,82	16.070,40
4421	16.178,11	3.694,16
4411	100,00	60,00
4431	800,00	294,00
OGÓLEM:	92.681,28	22.697,53

W 2016 roku Zespół Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej w ramach programu Erasmus+ odbył 1 wyjazd zagraniczny do Włoch. Wyjazd odbył się w dniach 12.12.2016r. - 16.12.2016r. W wyjeździe uczestniczyło 4 nauczycieli i 4 uczniów z Zespołu Szkół.

Celem wyjazdu było:

- Upowszechnianie wśród dzieci i młodzieży zasad ochrony środowiska naturalnego oraz umiejętności korzystania z zasobów przyrody,
- Poznanie kraju partnerskiego, jego tradycji, zabytków, kultury i historii,
- Poznawanie języka innych państw,
- Ćwiczenie sprawności komunikacyjnej w języku angielskim.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane wydatki w kwocie 200.015,00zł zostały zrealizowane w kwocie 189.812,55zł co stanowiło 94,90%.

W roku 2016 plan wydatków przekracza plan dochodów z tytułu pozwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o łączną kwotę 51.418,00zł. Kwota stanowi w całości dodatkowe środki wyasygnowane przez gminę. Środki te zostały przypisane w budżecie w następujących kwotach i terminach: kwota 35.700,00zł Uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XX/166/2016 z dnia 27 stycznia 2016 roku, kwota 5.496,00zł Uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXIII/192/2016 z dnia 27 kwietnia 2016 roku, oraz kwota 10.222,00zł Uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XXVI/213/2016 z dnia 29 czerwca 2016 roku. Powyższe środki zabezpieczały m.in. udzielanie dotacji podmiotowej Centrum Integracji Społecznej na 2016 rok, wg. stawek określonych Uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XX/163/2016 z dnia 27 stycznia 2016r. w sprawie ustalenia stawki dotacji podmiotowej udzielanej Centrum Integracji Społecznej, na rok 2016 w łącznej wysokości 35.700,00zł.

Zaplanowane i realizowane wydatki w tym dziale oparte są o uchwały: Uchwała Nr IV/17/2014 Rady Gminy Czarnków z dnia 23 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2015-2016, oraz Uchwała Nr XIX/155/2015 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2016 rok.

Oprócz ww. w dziale tym zostały wyasygnowane środki w rozdziale 85111 w postaci dotacji na kwotę 25.000,00zł. Dotacja ta stanowiła środki własne gminy.

W rozdziale **85111** zaplanowane wydatki w kwocie 25.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 25.000,00zł, co stanowiło 100,00%. Poniesione wydatki to dotacja celowa dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu karetki pogotowia typu P.

W rozdziale **85153** zaplanowane wydatki w kwocie 1.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.000,00zł, co stanowiło 100,00%. Poniesione wydatki to przeprowadzenie trzech edycji warsztatów profilaktyczno-terapeutycznych dla uczniów z zakresu przeciwdziałania narkomanii, uzależnieniom, przemocy i ochrony zdrowia pt.: „*Dopalaczom mówię NIE*” w szkołach znajdujących się na terenie Gminy Czarnków.

W rozdziale **85154** zaplanowane wydatki w kwocie 174.015,00zł zostały zrealizowane w kwocie 163.812,55zł, co stanowiło 94,14%. W rozdziale tym zrealizowane zostały następujące dotacje:

- §2580 - zaplanowane wydatki w kwocie 35.700,00zł, na dzień 31.12.2016r. zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 35.700,00zł. Zaplanowane i zrealizowane wydatki to dotacja podmiotowa do Centrum Integracji Społecznej na 2016 rok, wg. stawek określonych Uchwałą Rady Gminy Czarnków Nr XX/163/2016 z dnia 27 stycznia 2016r. w sprawie ustalenia stawki dotacji podmiotowej udzielanej Centrum Integracji Społecznej na rok 2016;
- §2710 - zaplanowane wydatki w kwocie 9.196,00zł, na dzień 31.12.2016r. zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 9.196,00zł. Zrealizowane wydatki to dotacja na pomoc finansową dla Gminy Piła z przeznaczeniem na podejmowanie czynności wobec osób nietrzeźwych z terenu Gminy Czarnków określonych Uchwałą XXIII/188/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Piła.

Do najważniejszych wydatków poniesionych w 2016 roku w tym rozdziale możemy zaliczyć: umowy zlecenia dla opiekunek świetlic środowiskowych, umowy zlecenia na obsługę komisji oraz wynagrodzenia członków komisji (posiedzenia plenarne Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych), wypłaty dla Zespołu Motywującego - za przeprowadzone rozmowy motywujące z osobami zgłoszonymi do komisji, wynagrodzenie dla sekretarza komisji za obsługę administracyjną Gminnej Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wynagrodzenie psychologa, zakup środków czystości do świetlic środowiskowych, zakup artykułów szkolnych i papierniczych, artykułów do prac ręcznych dzieci i młodzieży w świetlicach

środowiskowych, zakup drobnego sprzętu sportowego, gier i zabaw przeznaczonych dla dzieci i młodzieży, zakup usług transportowych – przewóz dzieci ze świetlic środowiskowych do kina i na basen, koszty dojazdów biegłego sądowego powołanego w celu sporządzenia opinii na potrzeby postępowań sądowych. Wszystkie poniesione wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przyjętym preliminarzem.

Dział 852 Pomoc społeczna

Zaplanowane wydatki w kwocie 13.670.882,00zł zostały zrealizowane w kwocie 13.355.913,02zł, co stanowiło 97,70%.

W 2016 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej obejmował opieką (bez względu na rodzaj i formę) 344 rodziny. Liczba osób w tych rodzinach wyniosła 1.075 osób. Najczęstszym powodem ubiegania się o pomoc oraz przyznawania pomocy było:

- bezrobocie – 123 rodziny;
- ubóstwo – 287 rodzin;
- potrzeba ochrony macierzyństwa – 94 rodziny;
- niepełnosprawność – 131 rodzin;
- długotrwała i ciężka choroba – 82 rodziny;
- bezdomność – 1 osoba;
- bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 26 rodzin;
- alkoholizm – 25 rodzin;
- trudności w przystosowaniu do życia po zwolnieniu z zakładu karnego – 2 rodziny;
- przemoc – 9 rodzin.

Ponadto, w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. świadczona była praca socjalna, która jest świadczeniem niepieniężnym, prowadzonym na rzecz poprawy funkcjonowania osób i rodzin w ich środowisku społecznym (zgodnie z art. 45 ustawy o pomocy społecznej). W 2016 roku objętych nią było 346 rodzin. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie objął także 24 rodziny poradnictwem specjalistycznym oraz 24 rodziny interwencją kryzysową, o której mowa w art. 47 ww. ustawy. Celem interwencji kryzysowej jest przywrócenie równowagi psychicznej i umiejętności samodzielnego radzenia sobie, a dzięki temu zapobieganie przejściu reakcji kryzysowej w stan chronicznej niewydolności psychospołecznej. Praca socjalna, poradnictwo specjalistyczne oraz interwencja kryzysowa obejmuje osoby i rodziny bez względu na posiadany dochód. W ramach interwencji kryzysowej udziela się natychmiastowej specjalistycznej pomocy psychologicznej, a w zależności od potrzeb – poradnictwa socjalnego i prawnego, w sytuacjach uzasadnionych – schronienia do 3 miesięcy.

W rozdziale **85201** zaplanowane środki w kwocie 37.978,00zł zostały zrealizowane w kwocie 37.977,09zł, co stanowiło 99,99%. W rozdziale tym zrealizowane wydatki to wsparcie nieletnich będących w zasięgu działania ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego w Trzciance, w 2016 roku opłacany był pobyt dwojga dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej „Ośrodek Dziecka i Rodziny” w Krzyżu Wlkp.

W ww. rozdziale realizowano zadania finansowane z jednego źródła finansowania – środków

własnych.

W rozdziale **85202** zaplanowane środki w kwocie 502.733,00zł zostały zrealizowane w kwocie 500.057,61zł, co stanowiło 99,47%. W rozdziale tym wydatkowane środki przeznaczone zostały na ustawowe partycypowanie w odpłatności za pobyt pensjonariuszy z terenu gminy umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej. W 2016 roku Gmina Czarnków opłacała pobyt 18 osób przebywających w DPS (w Wieleniu, Falmierowie, Zagórowie, Chodzieży, Osieku, Pile, Gębicach i Trzciance). W ubiegłym roku zgodnie z Komunikatami Starostów poniesione stawki odpłatności pensjonariuszy za 1 miesiąc kształtowały się w wysokościach: najwyższa stawka wynosiła 3.535,43zł w DPS w Gębicach, najniższa stawka wynosiła 3.036,86zł w DPS w Falmierowie, natomiast średniomiesięczny koszt pobytu w DPS w 2016 roku wyniósł 2.083,57zł.

Obowiązani do wnoszenia opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej są w kolejności:

1. mieszkaniec domu – do 70% posiadanego dochodu;
2. małżonek, zstępni przed wstępnymi, jeżeli dochód na osobę w rodzinie nie przekracza 300% kryterium dochodowego wg ustawy o pomocy społecznej;
3. gmina, z której osoba została skierowana do Domu Pomocy Społecznej – w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS a opłatami wnoszonymi przez osoby wymienione w pkt 1 i 2.

Powyższe zadanie jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym.

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane były z jednego źródła finansowania – środków własnych.

W rozdziale **85204** zaplanowane środki w kwocie 25.225,00zł zostały zrealizowane w kwocie 22.458,08zł, co stanowiło 89,03%. W 2016 roku zgodnie z postanowieniem sądu dotyczącym wsparcia nieletnich będących w zasięgu działania ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej opłacał pobyt sześciorga dzieci w rodzinach zastępczych.

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane były z jednego źródła finansowania – środków własnych.

W rozdziale **85206** zaplanowane środki w kwocie 53.850,00zł zostały zrealizowane w kwocie 52.526,61zł, co stanowiło 97,54%. W 2016 roku zrealizowane wydatki związane były z utrzymaniem stanowiska – asystenta rodziny, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, któremu przydzielono obowiązki wspierania rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych.

W rozdziale tym zrealizowane zadania finansowane były ze środków własnych Gminy Czarnków.

W rozdziale **85211** zaplanowane środki w kwocie 6.958.622,00zł zostały zrealizowane w kwocie 6.779.826,24zł, co stanowiło 97,43%. W 2016 roku, zgodnie z ustawą z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, Gmina Czarnków – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej rozpoczął realizację Programu Rodzina 500 Plus. Na podstawie umowy o pracę zatrudniono jednego pracownika w pełnym wymiarze czasu pracy do

realizacji świadczeń, któremu wyposażono stanowisko pracy w ramach 2% środków przeznaczonych na obsługę zadania. Na okres 3 miesięcy zatrudniono również pracownika w ramach umowy - zlecenia, celem pomocy głównemu księgowemu przy wdrożeniu programu.

W roku 2016 wypłacono 13.476 świadczeń na kwotę 6.702.357,24zł.

W ww. rozdziale realizowane są zadania finansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci.

W rozdziale **85212** zaplanowane wydatki w kwocie 4.438.959,00zł zrealizowane zostały w kwocie 4.373.472,30zł, co stanowiło 98,52%. W rozdziale tym, w 2016 roku zrealizowano zadania w zakresie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Na dzień 31.12.2016r. powyższe zadania w liczbach przedstawiają się w sposób następujący:

- świadczenia rodzinne – 21.164 świadczeń na łączną kwotę 3.055.070,18zł – *płatne z paragrafu 3110*;
- świadczenia rodzicielskie – 426 świadczeń na łączną kwotę 373.400,80zł – *płatne z paragrafu 3110*;
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 112 świadczeń na łączną kwotę 112.000zł – *płatne z paragrafu 3110*;
- składki emerytalno - rentowe od świadczeń rodzinnych – 400 wypłaconych świadczeń na łączną kwotę 114.969,52zł – *płatne z paragrafu 4110*;
- składki emerytalno - rentowe od zasiłku dla opiekuna – 156 wypłaconych świadczeń na łączną kwotę 20.606,40zł – *płatne z paragrafu 4110*;
- fundusz alimentacyjny – 1.163 świadczeń na łączną kwotę 446.141,62zł – *płatne z paragrafu 3110*;
- zasiłki dla opiekuna – 172 zasiłków dla 17 uprawnionych na łączną kwotę 88.642,70zł - *płatne z paragrafu 3110*.

Wypłata ww. świadczeń finansowana jest w 100% z dotacji na zadania zlecone wraz z kwotą kosztów obsługi oraz podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych, która stanowi 3% otrzymanej dotacji. W związku z tym, że kwota stanowiąca 3% otrzymanej dotacji jest niewystarczająca, koszty obsługi oraz podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych pokrywane są również ze środków własnych Gminy.

W rozdziale 85212 zrealizowane zadania finansowane były z dwóch źródeł dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, oraz środków własnych Gminy Czarnków.

Ponadto, wykonanie w tym rozdziale obejmowało również zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz odsetki od dotacji, z tego: §2910 kwota 19.752,19zł, §4560 kwota 1.270,39zł. Wydatki dokonywane były na mocy wydanych decyzji przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego oraz Wójta Gminy Czarnków. Ww. kwoty zgodne są ze sprawozdaniem Rb-27S w dziale 852, rozdział 85212 §2910 i §0970.

Niższy wskaźnik wykonania w ww. paragrafach spowodowany był niespłaceniem nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami przez osoby do tego zobowiązane.

W rozdziale **85213** zaplanowane wydatki w kwocie 63.596,00zł zrealizowane zostały w kwocie 53.969,39zł, co stanowiło 84,86%. W 2016 roku, w rozdziale tym zostały opłacone 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. Na dzień 31.12.2016r. zrealizowano: składki na łączną kwotę 53.969,39zł z tego: składki dla 28 osób otrzymujących zasiłek stały na łączną kwotę 20.887,02zł, składki dla 17 (niemających żadnego ubezpieczenia) uczestników Centrum Integracji Społecznej na łączną kwotę 10.545,84zł, składki od świadczeń rodzinnych dla 22 osób na łączną kwotę 20.851,73zł, oraz z tytułu wypłaconego zasiłku dla opiekuna dla 3 osób na kwotę 1.684,80zł.

W ww. rozdziale realizowane są zadania finansowane z następujących źródeł: dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacje na realizację własnych zadań bieżących i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85214** zaplanowane wydatki w kwocie 245.532,00zł zrealizowane zostały w kwocie 245.435,51zł, co stanowiło 99,96%. W rozdziale tym w 2016 roku zrealizowano takie zadania jak: sprawienie pogrzebu, zasiłki okresowe, zasiłki celowe oraz schronienie. Zasiłki okresowe: Liczba osób którym przyznano świadczenia wyniosła 47. Liczba wypłaconych świadczeń w formie zasiłku okresowego wyniosła 194. Łączna kwota wypłaconych zasiłków okresowych opiewała na 72.435,51zł, z tego:

- z tytułu bezrobocia – pomoc dla 27 osób na łączną kwotę 43.379,51zł;
- z tytułu niepełnosprawności – pomoc dla 17 osób na łączną kwotę 27.190,00zł;
- z tytułu długotrwałej choroby – pomoc dla 3 osób na łączną kwotę 1.866,00zł.

Wysokość zasiłku okresowego ustala się w następujący sposób:

- a) w przypadku osoby samotnie gospodarującej – do wysokości różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby, z tym, że kwota zasiłku nie może być wyższa niż 418,00 zł miesięcznie;
- b) w przypadku rodziny – do wysokości różnicy między kryterium dochodowym rodziny a dochodem rodziny.

Kwota zasiłku okresowego nie może być niższa niż 50% różnicy między kryterium dochodowym rodziny bądź osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej rodziny bądź osoby. Kwota zasiłku okresowego finansowanego z dotacji nie może być niższa niż 20 zł.

Zgodnie z art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej, gminy otrzymują dotację celową na pokrycie wydatków na zasiłki okresowe ustalone w minimalnej wysokości.

Zasiłki celowe: W 2016 roku przyznano i wypłacono zasiłki celowe 290 osobom na kwotę 171.306,00zł, w tym 50 osób otrzymało zasiłek celowy specjalny na łączną kwotę 27.460,00zł.

Zasiłki celowe przyznaje się w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby bytowej, w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenia,

opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw w mieszkaniu, a także kosztów pogrzebu, jeżeli osoba lub rodzina spełnia kryteria określone w ustawie o pomocy społecznej (art. 39 ustawy).

W szczególnie uzasadnionych przypadkach (zdarzenie losowe, choroba, niepełnosprawność itp.) osobie lub rodzinie o dochodach przekraczających kryterium dochodowe może być przyznany zasiłek celowy specjalny (art. 41 ustawy).

Schronienie: w 2016 roku tej formy pomocy udzielono 1 osobie, w liczbie świadczeń 77 na kwotę łączną w wysokości 1.694,00zł. Schronienia udzielono w formie zwrotu opłacenia pobytu osoby bezdomnej w placówce dla osób bezdomnych - Fundacja Dom Wspólnoty BARKA w Drezdenku.

W ww. rozdziale realizowane były zadania finansowane z następujących źródeł: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację własnych zadań bieżących i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85215** zaplanowane wydatki w wysokości 66.700,00zł zostały zrealizowane w kwocie 52.642,73zł, co stanowiło 78,92%. Poniesione wydatki w 2016 roku związane były z wypłaceniem dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych osobom do tego uprawnionym, co przedstawiało się w sposób następujący:

- dodatek mieszkaniowy: łączna kwota przyznanego dodatku mieszkaniowego na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosła 50.124,61zł. Dodatek ten przyznany został 28 osobom zamieszkującym obszar Gminy Czarnków.

Na powyższe składa się 63 decyzji, w tym 27 decyzji wydanych w 2015r. oraz 36 decyzji wydanych w 2016 roku dla osób uprawnionych do otrzymania tego świadczenia. W 2016 roku została wydana jedna decyzja odmawiająca przyznania dodatku mieszkaniowego. Przyczyną odmowy był fakt, iż powierzchnia lokalu mieszkalnego Wnioskodawcy przekroczyła o ponad 30% normatywną powierzchnię użytkową zgodną z zapisami art. 5 ust. 1, 2, 3 ustawy o dodatkach mieszkaniowych.

- dodatek energetyczny: łączna kwota przyznanego dodatku energetycznego na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosła 2.514,39zł. Dodatek ten przyznany został osobom zamieszkującym obszar Gminy Czarnków. Obsługa tego zadania w wysokości 2% wyniosła w 2016 roku 3,73zł.

Na powyższe składa się 25 decyzji o przyznaniu dodatku energetycznego.

W ww. rozdziale realizowane były zadania finansowane z następujących źródeł: dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, a także środki własne.

W rozdziale **85216** zaplanowane wydatki w wysokości 264.813,00zł zostały zrealizowane w kwocie 261.640,71zł, co stanowiło 98,80%. Poniesione wydatki na dzień 31.12.2016r. związane były z wypłaceniem zasiłków stałych osobom do tego uprawnionym:

- osoby samotnie gospodarujące – 38;
- osoby pozostające w rodzinach – 18.

W 2016 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej dokonał wypłaty 518 świadczeń (lb. świadczeń dla osób samotnych 374, lb. świadczeń dla osób pozostających w rodzinach 144) na łączną kwotę 256.654,71zł.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej zasiłek stały przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej lub pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego.

Zasiłek stały ustala się w wysokości:

- a) w przypadku osoby samotnie gospodarującej — różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby, z tym że kwota zasiłku nie może być wyższa niż 604 zł miesięcznie;
- b) w przypadku osoby w rodzinie — różnicy między kryterium dochodowym na osobę w rodzinie a dochodem na osobę w rodzinie;
- c) kwota zasiłku stałego nie może być niższa niż 30 zł miesięcznie.

W ww. rozdziale realizowane były zadania finansowane z dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację własnych zadań bieżących.

Na dzień 31.12.2016r. wypłaty zasiłków stałych, zostały wyłączone ze stosowania art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Wydatki te finansowane są z budżetu Wojewody w 100% - w związku z wejściem w życie od dnia 1 stycznia 2012 roku przepisu art. 12 ustawy z dnia 22 grudnia 2011r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, oraz pismem z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej Departament Pomocy i Integracji Społecznej i pismem z Ministerstwa Finansów Departament Finansowania Sfery Budżetowej, oraz interpretacją Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu Nr WA-0280/43/2012 z dnia 20.06.2012r.

Ponadto w rozdziale tym wykonany został w 100,00% tj. w kwocie 4.986,00zł §2910. Wykonanie to stanowiło zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego.

W rozdziale **85219** zaplanowane wydatki w wysokości 669.687,00zł zostały zrealizowane w kwocie 637.161,95zł, co stanowiło 95,14%. Podstawowymi wydatkami bieżącymi poniesionymi w 2016 roku, które dokonywane były w tym rozdziale to m. in. sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników GOPS, oraz wydatki rzeczowe związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki.

Ponadto, na podstawie art. 53a ust. 1 ustawy o pomocy społecznej w roku 2016 przyznano i wypłacono wynagrodzenie należne opiekunowi z tytułu sprawowania opieki przyznane przez sąd 33 osobom w liczbie świadczeń 65 na kwotę 90.209,68zł - źródło finansowania: otrzymana dotacja na zadania zlecone.

W ww. rozdziale zrealizowane zadania finansowane były z następujących źródeł: dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacja na realizację własnych zadań bieżących, środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85228** zaplanowane wydatki w wysokości 74.529,00zł zostały zrealizowane w kwocie 70.197,00zł, co stanowiło 94,19%. Zgodnie z art. 50 ustawy o pomocy społecznej, osobom, które ze względu na wiek, chorobę lub niepełnosprawność wymagają częściowej

opieki i pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych, mogą być przyznane usługi opiekuńcze, specjalistyczne usługi opiekuńcze lub posiłek, świadczone w miejscu zamieszkania.

W roku 2016 z ww. pomocy skorzystało 10 osób samotnych w liczbie świadczeń 3.096 na łączną kwotę 70.197,00zł (w tym świadczenia specjalistyczne z których skorzystały 2 osoby w liczbie świadczeń 142 na kwotę 22.380,00zł).

W ww. rozdziale realizowane zadania finansowane były z jednego źródła finansowania – środków własnych.

W rozdziale **85295** zaplanowane wydatki w wysokości 268.658,00zł zostały zrealizowane w kwocie 268.547,80zł, co stanowiło 99,96%. Na dzień 31.12.2016r. zrealizowane wydatki rzeczowe związane były przede wszystkim z realizacją rządowego programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”. Pomoc świadczone w postaci 1 posiłku dziennie dla dzieci w trakcie nauki w szkole bądź przedszkolu. Zrealizowane wydatki dotyczą również kosztów związanych z zatrudnieniem osób przygotowujących posiłki. Łącznie z posiłków skorzystało 298 dzieci i młodzieży (liczba świadczeń 33.280), w tym: w ramach programu dokonano wypłat zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup żywności lub posiłku na kwotę 129.592,29 zł dla 142 osób w ilości świadczeń 273.

Oprócz ww. w 2016 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej kontynuował realizację zadania: Karta Dużej Rodziny na mocy ustawy z dnia 05 grudnia 2014r. o Karcie Dużej Rodziny (Dz. U. z 2016r., poz. 785 ze zm.). Zgodnie z zapisami w ww. ustawie, za obsługę wniosku jednej rodziny wielodzietnej przysługuje kwota 13,40zł. W przypadku gdy po przyznaniu Kart członkom rodziny wielodzietnej nastąpiła zmiana w liczbie członków rodziny wielodzietnej skutkująca koniecznością przyznania kolejnej Karty lub w przypadku przyznania nowej Karty członkowi rodziny wielodzietnej, który był już posiadaczem Karty, koszt realizacji ustawy przez gminę wynosi 2,68 zł za przyznanie Karty (art. 29 ust. 5).

W roku 2016 zostało złożonych 16 wniosków o wydanie Karty Dużej Rodziny, w związku z czym wydano łącznie 21 Kart dla rodzin, 1 uzupełnienie Karty rodziny oraz dokonano 4 przedłużeń Kart.

Łączny koszt zadania wyniósł 227,80zł.

W ww. rozdziale zrealizowane były zadania finansowane z następujących źródeł: dotacji z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, dotacje na realizację własnych zadań bieżących jak i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zaplanowane wydatki w kwocie 30.974,96zł zostały zrealizowane w kwocie 21.445,96zł, co stanowiło 69,24%.

W rozdziale **85311** zaplanowane wydatki w kwocie 9.684,96zł zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 9.684,96zł.

Wyasygnowane środki w budżecie gminy w tym rozdziale w kwocie 9.684,96zł przeznaczone zostały na pomoc finansową dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego na działalność

Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gębicach i Trzciance, zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XXII/183/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 22 marca 2016 roku, zmienioną uchwałą XXXI/250/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 22 listopada 2016r.

Realizacja zadań przez ww. WTZ ma na celu rehabilitację społeczną i zawodową, zmierzającą do ogólnego rozwoju i poprawy sprawności (przez niepełnosprawnych – mieszkańców Gminy Czarnków – uczestników WTZ), niezależnego, samodzielnego i aktywnego życia – na miarę ich indywidualnych potrzeb.

W rozdziale **85395** zaplanowane wydatki w kwocie 21.290,00zł na dzień 31.12.2016r. zostały zrealizowane w 55,24%, tj. w kwocie 11.761,00zł.

W rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki bieżące w paragrafach zaopatrzonych z czwartymi cyframi „7” i „9” na łączną kwotę 4.790,00zł. Zaplanowane środki dotyczyły projektu w ramach WRPO poddziałanie 7.2.1 „Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Czarnkowsko – Trzcianieckim”.

Na dzień 31 grudnia 2016r. odnotowano brak wykonania w ww. projekcie w związku z tym, że umowa na dofinansowanie projektu podpisana została w dniu 29 grudnia 2016 roku, natomiast środki finansowe nie zostały przekazane przez WUP w Poznaniu.

Oprócz ww. zaplanowane zostały środki w łącznej wysokości 16.100,00zł i zrealizowane w kwocie 11.361,00zł, co stanowiło 70,57% w związku z dalszą realizacją projektu pn. *Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminach: Czarnków, Lubasz, Drawsko, Miasteczko Krajeńskie, Pila*. Patronat nad projektem sprawuje Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich w Pile .

Oprócz ww. poniesiono wydatki z przeznaczeniem na organizację gminnego spotkania integracyjnego „Przy wigilijnym stole” w wysokości 400,00zł – środki pochodziły z otrzymanych darowizn po stronie dochodów.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowane wydatki w kwocie 572.876,00zł zostały zrealizowane w kwocie 542.188,73zł, co stanowiło 94,64%. W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W rozdziale **85401** zaplanowane wydatki w wysokości 419.548,00zł zostały zrealizowane w kwocie 393.234,74zł, co stanowiło 93,73%. Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone zostały na funkcjonowanie świetlic w szkołach podstawowych na terenie gminy.

W rozdziale **85415** zaplanowane wydatki w kwocie 151.722,00zł zostały zrealizowane w kwocie 147.347,99zł, co stanowiło 97,12%. Zrealizowane wydatki w 2016 roku to: wypłata stypendium szkolnego dla 220 uczniów (rok szkolny 2015/2016) oraz 179 uczniów (rok szkolny 2016/2017) szkół podstawowych, gimnazjum, zasadniczych szkół zawodowych, liceum oraz technikum, zamieszkujących teren Gminy Czarnków, będących w trudnej sytuacji materialnej, w łącznej kwocie 140.445,00zł.

Ponadto, na dzień 31.12.2016r. zrealizowano Rządowy Program Pomocy Uczniom w 2016r. „Wyprawka szkolna”, zgodnie z obowiązującym w tym zakresie Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 lipca 2016r. w sprawie szczegółowych warunków udzielania pomocy

finansowej uczniom na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych (Dz.U.2016 poz. 1045). Z ww. pomocy na łączną kwotę 6.902,99zł skorzystało 40 uczniów słabowidzących, niesłyszących, z upośledzeniem umysłowym, z niepełnosprawnościami sprzężonymi, uczęszczających do Zespołu Szkół Specjalnych im. Kornela Makuszyńskiego w Gębicach.

W ww. rozdziale realizowane były zadania finansowane z następujących źródeł: dotacja z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację własnych zadań bieżących i środki własne. Kwota dotacji na realizację zadań własnych zwiększona została o wymagany udział własny zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W rozdziale **85446** zaplanowane wydatki w kwocie 1.606,00zł zostały zrealizowane w 100,00%, tj. w kwocie 1.606,00zł. Zrealizowane wydatki związane były z dofinansowaniem do kształcenia nauczyciela w Zespole Szkół w Gębicach.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowane wydatki w kwocie 1.046.645,12zł zostały zrealizowane w kwocie 884.167,61zł, co stanowiło 84,48%. W poszczególnych rozdziałach zrealizowano:

W rozdziale **90001** zaplanowane wydatki w kwocie 94.330,00zł zrealizowane zostały w kwocie 83.385,18zł, co stanowiło 88,40%. Poniesione wydatki w tym rozdziale były realizowane zgodnie z Uchwałą Nr XIX/151/2015 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie ustalenia wysokości dopłaty do ceny 1 m³ odprowadzonych ścieków na terenie Gminy Czarnków.

W rozdziale **90002** zaplanowane wydatki w kwocie 28.500,00zł zrealizowane zostały w kwocie 24.221,70zł, co stanowiło 84,99%. W poszczególnych paragrafach zrealizowano:

- ✓ §2710 - zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XXI/167/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 24 lutego 2016 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Czarnkowsko-Trzcianeckiemu na realizację zadania pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w 2016”. Na zaplanowaną kwotę na ten cel w wysokości 15.000,00zł realizacja na dzień 31.12.2016r. wyniosła 81,48% tj. 12.221,70zł. Ostateczny udział procentowy został osiągnięty po ostatecznym rozliczeniu podmiotów finansujących zadanie: gmina, powiat, wojewódzki fundusz ochrony środowiska i gospodarki wodnej;
- ✓ §2830 - zgodnie z podjętą uchwałą budżetową na 2016 rok zaplanowana została kwota w wysokości 13.500,00zł z przeznaczeniem na dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Ujęte w budżecie na rok bieżący środki zostały zaplanowane w oparciu o Uchwałę Nr XX/181/2012 Rady Gminy Czarnków z dnia 27 czerwca 2012r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu gminy na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Czarnków. Na dzień 31.12.2016r. zrealizowano 88,89% dotacji tj. kwotę 12.000,00zł, co stanowiło 8 wniosków i udzielenie dotacji po 1.500,00zł każda.

W rozdziale **90003** zaplanowane wydatki w kwocie 4.500,00zł zrealizowane zostały w kwocie 3.467,99zł, co stanowiło 77,07%. Poniesione wydatki w tym rozdziale związane były z oczyszczaniem wsi, głównie ze zbieraniem, wywozem i unieszkodliwianiem zwłok bezpańskich – bezdomnych zwierząt.

W rozdziale **90004** zaplanowane wydatki w kwocie 23.350,12zł zrealizowane zostały w 93,16% tj. kwocie 21.754,07zł. Poniesione wydatki w tym rozdziale związane były z utrzymaniem zieleni na terenie gminy przez m.in. prowadzenie zabiegów pielęgnacyjnych – obcinanie i formowanie koron drzew, frezowanie pni, wycinkę drzew, zakup roślin środków do pielęgnacji celem poprawy estetyki wsi.

W rozdziale **90013** zaplanowane wydatki w kwocie 123.000,00zł zostały zrealizowane w kwocie 121.614,38zł co stanowiło 98,87%. Poniesione wydatki dotyczyły głównie kosztów utrzymania w 2016r. zwierząt (bezpańskich) w schronisku dla zwierząt AZOREK w Obornikach, na mocy podjętej uchwały Nr XIX/154/2015 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie zawarcia porozumienia międzygminnego dotyczącego realizacji zadania w zakresie zapewnienia opieki nad bezdomnymi zwierzętami oraz zapobiegania bezdomności na rok 2016.

Na mocy ww. uchwały podpisano stosowną umowę i rozpoczęto współpracę z Gminą Oborniki, a uściślając jednostką budżetową Gminy Oborniki - Schroniskiem dla Bezdomnych Zwierząt AZOREK. Wydatki na ten cel zaplanowane zostały w wysokości 111.900,00zł i zrealizowane w 100,00%.

Stan bezdomnych zwierząt na dzień 31.12.2016r. wynosił 21 w schronisku AZOREK w Obornikach.

W roku 2016 zgodnie z przyjętym programem opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Gminy Czarnków, na kastrację, sterylizację i usypianie ślepych miotów psów wydatkowano kwotę ogółem 1.400,00zł, wg. poniższego zestawienia:

- ✦ sterylizacja suk 10 szt. – 1.300,00zł;
- ✦ kastracja psów 1 szt. – 70,00zł;
- ✦ usypianie ślepego miotu 1 szt. – 30,00zł.

Oprócz ww. poniesiono również wydatki na pomoc doraźną - zakup karmy dla bezdomnych zwierząt na łączną kwotę 67,45zł.

W rozdziale **90015** zaplanowane wydatki w wysokości 731.965,00zł zrealizowane zostały w kwocie 620.824,29zł, co stanowiło 84,82%. Poniesione wydatki w 2016 roku dotyczyły głównie konserwacji i zakupu energii na oświetlenie ulic znajdujących się na terenie gminy. W rozdziale tym zostały także zrealizowane w 99,78% wydatki inwestycyjne tj. w kwocie 67.814,82zł - omówienie realizacji zadań inwestycyjnych zostało przedstawione w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **90095** zaplanowane wydatki w wysokości 41.000,00zł zostały zrealizowane w 21,71%, tj. w kwocie 8.900,00zł. Środki zrealizowane w tym rozdziale przeznaczone

zostały na edukację ekologiczną oraz propagowanie działań proekologicznych i zasad zrównoważonego rozwoju (kwota 4.000,00zł) w ramach dotacji celowych udzielonych w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, natomiast pozostała część planu stanowiła plan (rezerwę) na realizację zadania finansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej w Poznaniu na zadanie pn. *Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Czarnków*. Zadanie to w 2016 roku zostało zrealizowane po wyborze wykonawcy za kwotę ogółem 4.900,00zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane wydatki w kwocie 957.863,37zł zostały zrealizowane w kwocie 876.754,37zł, co stanowiło 91,53%.

W rozdziale **92109** zaplanowane wydatki w wysokości 470.988,35zł zostały zrealizowane w kwocie 405.209,92zł, co stanowiło 86,03%. Zrealizowane wydatki w 2016 roku przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie sal wiejskich i świetlic (m. in. remonty sal wiejskich, usuwanie awarii, zakup materiałów i wyposażenia na sale wiejskie, zakup usług pozostałych itp.). Oprócz ww. w rozdziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 80.407,13zł, które zostały zrealizowane w 99,12% tj. w kwocie 79.698,10zł – szczegółowe omówienie w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **92116** zaplanowane wydatki w wysokości 318.512,00zł zrealizowane zostały w kwocie 315.533,60zł, co stanowiło 99,06%. Poniesione wydatki w tym rozdziale to dotacja podmiotowa dla Instytucji Kultury – Biblioteki Publicznej Gminy Czarnków. Dyrektor Instytucji Kultury złożył Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samorządowej Instytucji Kultury, które stanowi odrębną część niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **92195** zaplanowane wydatki w wysokości 168.363,02zł zostały zrealizowane w kwocie 156.010,85zł, co stanowiło 92,66%. Poniesione wydatki w tym rozdziale w 2016 roku związane były przede wszystkim z organizacją dożynek gminnych oraz wydatków poniesionych w ramach poszczególnych funduszy sołeckich.

Oprócz ww. w rozdziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 92.749,51zł, które zostały zrealizowane w 99,80% tj. w kwocie 92.566,91zł – szczegółowe omówienie przedstawiono w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

Dział 926 Kultura fizyczna

Zaplanowane wydatki w kwocie 442.433,90zł zostały zrealizowane w kwocie 408.864,31zł, co stanowiło 92,41%.

W rozdziale **92601** zaplanowane wydatki w wysokości 152.400,00zł zostały zrealizowane w kwocie 149.264,91zł, co stanowiło 97,94%. Zaplanowane i zrealizowane wydatki to wydatki inwestycyjne. Szczegółowe omówienie realizacji przedstawiono w części poświęconej

wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **92605** zaplanowane wydatki w wysokości 239.956,00zł zrealizowane zostały w kwocie 213.220,11zł, co stanowiło 88,86%. W rozdziale tym zrealizowane zostały zadania w zakresie upowszechniania wśród dzieci i młodzieży wiejskiej kultury fizycznej i sportu. Wydatki dotyczyły m.in. utrzymania boisk sportowych, przewozów zawodników na rozgrywki, opłat za sędziowanie meczy, różnych opłat i składek, remontów nawierzchni na boiskach. Pozostałe środki przeznaczono głównie na organizację imprez sportowych na terenie Gminy Czarnków, a także na ufundowanie nagród i okolicznościowych grawertonów. Ponadto, w 2016 roku ogłoszono otwarty konkurs ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych Gminy Czarnków w 2016r. w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej. Kwota zaplanowana na ten cel to 122.200,00zł, natomiast realizacja na dzień 31.12.2016r. to kwota 121.752,69zł, tj. 99,63%. Ww. dotacja to wsparcie dla czterech klubów sportowych: Klub Sportowy „Sokół” Gębice, LZS „Wenus” Jędrzejewo, Klub Sportowy „Błękitni” Kuźnica Czarnkowska, LZS Gryf Zofiowo.

Na wskaźnik wykonania w tym rozdziale wpływ miały zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 20.442,00zł, zostały zrealizowane w 97,84%, tj. w kwocie 19.999,58zł. Szczegółowe omówienie realizacji przedstawiono w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

W rozdziale **92695** zaplanowane środki w kwocie 50.077,90zł zostały zrealizowane w kwocie 46.379,29 zł, co stanowiło 92,61%.

W 2016 roku ogłoszono konkurs, w wyniku którego zostały wyłonione podmioty realizujące zadania publiczne. Wobec powyższego, w rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano w 99,99% dotacje w paragrafie 2360, w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej na łączną kwotę 12.999,99zł, tj.:

- dotacja celowa w kwocie 8.200,00zł dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „VENUS” w Jędrzejewie – organizacja obozu sportowo-koszykarskiego oraz udział w rozgrywkach ligowych i turniejach, o zasięgu regionalnym, wojewódzkim i ogólnopolskim;
- dotacja celowa w kwocie 800,00zł dla Stowarzyszenia Kobiet Aktywnych w Hucie – organizacja imprezy sportowo-rekreacyjnej – V Festyn sportowo-rekreacyjny „Ruch rzeźbi ciało, serce i umysł”;
- dotacja celowa w kwocie 699,99zł dla Stowarzyszenia „Przyjazna Wieś” Gębice – organizacja zawodów, turniejów sportowych i imprez sportowo-rekreacyjnych – III Turniej piłki siatkowej plażowej;
- dotacja celowa w kwocie 300,00zł dla Stowarzyszenia „Dla dobra wspólnego” - organizacja II Festynu sportowo – rekreacyjnego „W zdrowym ciele zdrowy duch”;
- dotacja celowa w kwocie 300,00zł dla Stowarzyszenia Ochotnicza Straż Pożarna w Jędrzejewie – organizacja zawodów, turniejów sportowych i imprez sportowo-rekreacyjnych „Akcja Pożarnicza OSP”;
- dotacja celowa w kwocie 1.200,00zł dla Klubu Karate Shotokan w Czarnkowie – organizacja zawodów, turniejów sportowych i imprez sportowo-rekreacyjnych,

udział zawodników w imprezach sportowych o zasięgu regionalnym, wojewódzkim, ogólnopolskim, międzynarodowym;

- dotacja celowa w kwocie 1.500,00zł dla Oddziału Regionalnego Olimpiad Specjalnych Polska – Wielkopolska – Poznań - udział w zawodach i turniejach ligowych i turniejach, o zasięgu regionalnym, wojewódzkim i ogólnopolskim.

Oprócz ww., w rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki majątkowe w wysokości 23.370,00zł, które na dzień 31.12.2016r. zostały zrealizowane w kwocie 22.129,96zł, co stanowiło 94,69% w stosunku do kwoty planowanej na ten cel. Szczegółowe omówienie realizacji przedstawiono w części poświęconej wydatkom majątkowym niniejszego sprawozdania.

Pozostałe wydatki, które zostały zrealizowane, dotyczyły przede wszystkim realizacji przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego.

Wyjaśnienia do wydatków poniesionych w 2016 roku w paragrafach: 2910, 4560, 4590.

W 2016 roku wydatki w ww. paragrafach wystąpiły w rozdziałach: 70005, 85212 i 85216.

Rozdział 70005: Wydatki zrealizowane w paragrafie 4590 to wypłata 9 odszkodowań dla osób fizycznych za przejęcie dróg w łącznej wysokości 2.110,20zł.

Rozdział 85212: Wydatki w paragrafach 2910 i 4560 były konsekwencją wydania przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego oraz Wójta Gminy Czarnków decyzji w sprawie nienależnie pobranych świadczeń w ubiegłych latach. Realizacja na dzień 31.12.2016r. przedstawiała się w sposób następujący: §2910 – 84,30% tj. w kwocie 19.752,19zł, natomiast §4560 – 35,82%, tj. w kwocie 1.270,39zł.

Wydatki w §4580 nie zostały zrealizowane na dzień 31.12.2016r. Zaplanowane środki stanowią zabezpieczenie spłaty odsetek od wypłaconych zasiłków dla opiekuna. Sprawa ta na dzień 31.12.2016r. pozostaje w toku. Na skutek ponownego odwołania się do Samorządowego Kolegium Odwoławczego sprawa została skierowana do Sądu Administracyjnego.

Rozdział 85216: Wydatki w paragrafie 2910 zrealizowane zostały w 100,00%, tj. w kwocie 4.986,00zł. Wykonanie to stanowiło zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego.

Uzyskane środki z darowizn i dotacji wykorzystano zgodnie z ich przeznaczeniem.

DOTACJE I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE I INNYCH ZLECONYCH USTAWAMI

W 2016 roku zrealizowano:

Dotacje z Krajowego Biura Wyborczego

Dochody: Zaplanowane dotacje w kwocie 12.678,00zł zostały zrealizowane w kwocie 9.780,15zł, co stanowiło 77,14%.

Wydatki: Zaplanowane wydatki w kwocie 12.678,00zł zostały zrealizowane w kwocie 9.780,15zł, co stanowiło 77,14%.

Zaplanowane i zrealizowane w 2016 roku zadania z dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego to: z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2016 roku, oraz dotacja z przeznaczeniem na wymianę urn wyborczych.

Dotacje z budżetu Wojewody Wielkopolskiego

Dochody: Zaplanowane dotacje w kwocie 12.633.211,23zł zostały zrealizowane w kwocie 12.399.233,49zł, co stanowiło 98,15%.

Wydatki: Zaplanowane wydatki w kwocie 12.633.211,23zł zostały zrealizowane w kwocie 12.399.233,49zł, co stanowiło 98,15%.

Zaplanowane i zrealizowane w 98,15% na dzień 31.12.2016r. zadania z dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami otrzymanej z budżetu Wojewody Wielkopolskiego to:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz koszty postępowania w sprawie jego zwrotu;
- wydatki związane z utrzymaniem etatów związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;
- wydatki na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe a także na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych;
- wydatki związane z szeroko pojętą „opieką społeczną” m. in: świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej, wypłacenie wynagrodzenia należnego opiekunowi z tytułu sprawowania opieki przyznanego przez sąd, jak również dodatkowe świadczenia miesięcznie dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, realizacja ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów niepełnosprawnych dzieci - świadczenia pielęgnacyjne przysługujące opiekunom niepełnosprawnych dzieci.
- wydatki zgodne z ustawą z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci – realizacja Programu Rodzina 500 Plus.

DOTACJE I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W 2016 roku zrealizowano:

Zaplanowane i zrealizowane dotacje oraz wydatki na dzień 31.12.2016r. dotyczą zadań związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, które przedstawiały się w sposób następujący:

- dotacja z budżetu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy - przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych, o szer. 4m. oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Marunowo, Brzeźno – dotyczyło to zadania po stronie wydatków pn. *Przebudowa drogi gminnej w Brzeźnie (Kociołki) wraz z dokumentacją geodezyjną i projektową.*

Ponadto, na dzień 31 grudnia 2016 roku nie zostały zrealizowane dochody na łączną kwotę 4.790,00zł w paragrafie 232 z czwartymi cyframi 7 i 9. Zaplanowane dochody dotyczyły planowanej realizacji projektu pn. *Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim.* Zadanie to realizowane było w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (WRPO) na lata 2014-2020, poddziałanie 7.2.1. Usługi społeczne – projekty pozakonkursowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego i ich jednostki organizacyjne. Zadanie to realizowane z Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim, Gminą Miasta Czarnków, Gminą Trzcianka oraz Gminą Lubasz – stosowna uchwała Rady Gminy Czarnków o wyrażeniu zgodny na realizację zadania została podjęta na sesji Rady Gminy Czarnków w miesiącu październiku – uchwała Nr XXX/235/2016. W wyniku podpisania umowy na realizację ww. zadania w miesiącu grudniu 2016 roku, realizacja nastąpi w latach 2016-2018 zgodnie z przedsięwzięciem w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Konsekwencją powyższego jest brak wykonania również zaplanowanych wydatków na łączną kwotę 4.790,00zł.

Dochody: Zaplanowane dotacje w kwocie 127.790,00zł zostały zrealizowane w kwocie 123.000,00zł, co stanowiło 96,25%.

Wydatki: Zaplanowane wydatki w kwocie 127.790,00zł zostały zrealizowane w kwocie 123.000,00zł, co stanowiło 96,25%.

REALIZACJA WYDATKÓW NIETYTUŁOWYCH

Rada Gminy Czarnków nie ustaliła wydatków nietytułowych z upływem roku 2015.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan związany z wydatkami majątkowymi w 2016 roku kilkakrotnie ulegał zmianom. Porównując wysokość planowanych kwot na wydatki majątkowe wynikające z:

- przyjętej w grudniu 2015r. uchwały budżetowej - kwota 2.364.546,73zł;
- planu wydatków majątkowych na dzień 31.12.2016r. – kwota 2.694.759,27zł;

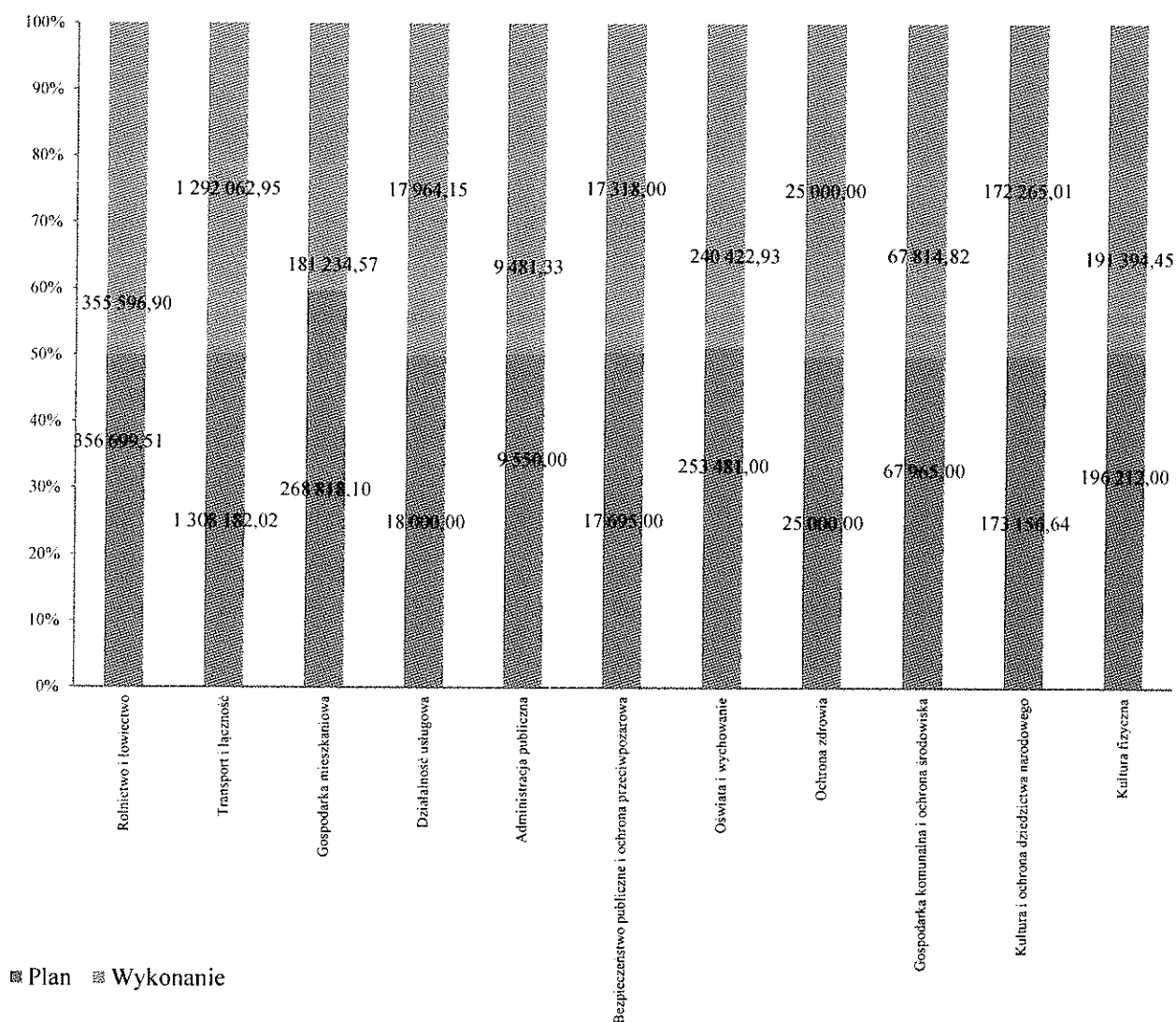
można jednoznacznie stwierdzić, iż nastąpił wynik dodatni – zwiększenie o kwotę 330.212,54zł.

Ww. zmiany w 2016 roku dotyczyły nie tylko wprowadzania nowych zadań, lecz również zmian wynikających z konieczności urealnienia kwot do aktualnych uwarunkowań, jak też dostosowywania kwot do wartości przetargowych oraz w wyniku tzw. „przesunięć” między zadaniami.

Badając zakres zrealizowanych wydatków majątkowych należy jednoznacznie stwierdzić, iż większa ich część została zrealizowana w II półroczu roku ubiegłego. Wszystkie wydatki majątkowe były poprzedzone długofalowymi przygotowaniem i zakończone zostały procedurami przetargowymi - wpływ na poziom ich wykonania ma także sezonowość i specyfika prac. Podsumowując, zadania ujęte i zrealizowane w budżecie finansowane były z następujących źródeł:

- ✦ środki własne;
- ✦ dotacja z budżetu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego;
- ✦ środki otrzymane z tyt. opłat i kar pobieranych na podstawie ustawy Prawa Ochrony Środowiska.

Poniższe zestawienie przedstawia realizację zakupów i wydatków inwestycyjnych na dzień 31.12.2016r.:



Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie		Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%	Opis
			Treść					
010			Roboty i inwestycje		356 699,51	355 596,90	99,69%	X
	01008		Melioracje wodne		32 266,51	32 266,00	99,99%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		32 266,51	32 266,00	99,99%	X
			Rekultywacja stawu przy remizie strażackiej w Śmieszkowie		32 266,51	32 266,00	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		324 433,00	323 330,90	99,66%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		324 433,00	323 330,90	99,66%	X
			Budowa przyłącza wodociągowego do działki nr 136/1 w Gajewie wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym		5 790,00	5 737,42	99,09%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa sieci wodociągowej do działek nr 138/5 i 139/3 w miejscowości Gajewo wraz z wykonaniem projektu budowlanego i dokumentacji geodezyjnej		9 620,00	9 617,61	99,98%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Śmieszkowa, ul. Wiśniowa		117 840,00	117 553,08	99,76%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa sieci wodociągowej w Brzeźnie w kierunku Sarbki wraz z wykonaniem projektu budowlanego i dokumentacji geodezyjnej		78 000,00	77 933,88	99,92%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa sieci wodociągowej w Jędrzejowie Jesionowie i Średnicy wraz z wykonaniem projektu budowlanego i dokumentacji geodezyjnej		61 350,00	60 780,12	99,07%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Polnej w Kuźnicy Czarnkowskiej wraz z wykonaniem projektu budowlanego i dokumentacji geodezyjnej		15 750,00	15 631,01	99,24%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa studni wierconej głębinowej wraz z przyłączem w miejscowości Sarbia (wybudowanie)		14 083,00	14 083,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Wywołena w Kuźnicy Czarnkowskiej wraz z wykonaniem projektu budowlanego i dokumentacji geodezyjnej		22 000,00	21 994,78	99,98%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
600			Transport i łączność		1 208 182,02	1 202 062,95	98,77%	X
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie		46 000,00	45 899,00	99,78%	X
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		46 000,00	45 899,00	99,78%	X
			Dotacja dla Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zadanie pn. "Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 181 Drezdenko-Czarnków, polegającej na budowie zatoki postojowej w m. Mikolajewo		46 000,00	45 899,00	99,78%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
	60016		Drogi publiczne gminne		1 262 182,02	1 248 163,95	98,73%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 262 182,02	1 238 783,95	98,72%	X
			Budowa chodnika na ul. Radomskiej w Hucie - etap II		142 465,00	142 141,22	99,77%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa chodnika przy przedszkolu publicznym w Jędrzejowie		13 790,00	13 741,99	99,65%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa parkingu przy drodze gminnej w Jędrzejowie		16 941,51	16 940,85	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Gajewie		140 146,00	140 113,66	99,98%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.

Wyszczególnienie			Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%	Opis	
Dział	Rozdział	§	Treść				
			Odwodnienie ulicy Południowej w miejscowości Śmieszkowo	20 000,00	16 051,00	80,26%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja stanowi - wydatki niewygasające.
			Odwodnienie ulicy Wodnej w miejscowości Śmieszkowo	60 423,00	59 591,43	98,62%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Projekt chodnika we wsi Zofiowo	10 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja nie została zrealizowana.
			Przebudowa dróg gminnych w Kuźnicy Czarnkowskiej: ul. Szkolnej i ul. Myśliwskiej - podwójne powierzchniowe utwardzenie nawierzchni drogi gminnej	191 000,00	190 927,24	99,96%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej (ul. Lipowej) w Gębicach	41 591,51	41 512,50	99,81%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej (ul. Polnej) w Gębicach poprzez potrójne powierzchniowe utwardzenie nawierzchni drogi gminnej	65 000,00	64 944,00	99,91%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej w Brzeznie (Kociolki) wraz z dokumentacją geodezyjną i projektową	258 200,00	258 143,41	99,98%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej w Marunowie - potrójne powierzchniowe utwardzenie nawierzchni drogi gminnej	151 368,00	151 366,53	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Białeżyń, Osiedle Polne wraz z dokumentacją geodezyjno-techniczną	7 257,00	7 257,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gębiczyn	86 100,00	86 100,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Średnica wraz z dokumentacją geodezyjno-techniczną	8 610,00	8 610,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sarbia, Osiedle Polne wraz z dokumentacją geodezyjno-techniczną	20 910,00	20 910,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej wraz z odwodnieniem w Romanowie Dolnym	21 000,00	20 433,12	97,30%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
6058			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 696,00	4 696,00	100,00%	X
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Śmieszkowo, ulica Słoneczna wraz z dokumentacją geodezyjno-techniczną	4 696,00	4 696,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
6059			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 684,00	2 684,00	100,00%	X
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Śmieszkowo, ulica Słoneczna wraz z dokumentacją geodezyjno-techniczną	2 684,00	2 684,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
700			Gospodarka mieszkaniowa	268 618,10	181 234,87	67,42%	X
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	105 742,00	105 670,89	99,93%	X
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 742,00	105 670,89	99,93%	X
			Montaż instalacji centralnego ogrzewania w gminnym lokalu mieszkalnym w m. Śmieszkowo ul. Wiejska 16	11 242,00	11 241,79	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa dachu na budynku mieszkalnym wielorodzinnym w Hucie, ul. Radomska 3	37 300,00	37 279,61	99,95%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa dachu na budynku mieszkalnym wielorodzinnym w Radolinku Nr 32	57 200,00	57 149,49	99,91%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.

Wyszczególnienie				Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%	Opis
Dział	Rozdział	§	Treść				
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	163 076,10	75 563,68	46,34%	X
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 076,10	70 397,68	96,33%	X
			Budowa parku rekreacyjno-sportowego w Brzeźnie	4 776,10	3 480,90	72,88%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Montaż monitoringu przy świetlicy wiejskiej i boisku sportowym w miejscowości Walkowice	4 000,00	4 000,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Przebudowa dachu na budynku gospodarczym w Gorze nad Notecią Nr 2, wraz z wymianą ściany szczytowej, impregnacją elementów ścian drewnianych i remontem małego budynku gospodarczego	54 300,00	52 916,78	97,45%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej w Średnicy	10 000,00	10 000,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	5 166,00	5,74%	X
			Zakup działek położonych w obrębie wsi Gębice oznaczonych Nr 262/5 oraz część działki Nr 254	90 000,00	5 166,00	5,74%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
710			Działalność usługowa	18 000,00	17 964,15	99,80%	X
	71035		Cmentarze	18 000,00	17 964,15	99,80%	X
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	17 964,15	99,80%	X
			Budowa oświetlenia typu parkowego na cmentarzu komunalnym w Jędrzejewie	9 000,00	8 970,39	99,67%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
			Budowa chodnika na cmentarzu w Romanowie Górnym	9 000,00	8 993,76	99,93%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
750			Administracja publiczna	9 550,00	9 481,33	99,28%	X
	75023		Urzędy gmin (miast i miastna prawach powiatu)	9 550,00	9 481,33	99,28%	X
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 150,00	4 146,03	99,90%	X
			Wykonanie szlabanu parkingowego, dla parkingu zewnętrznego Starostwa Powiatowego i Urzędu Gminy w Czarnkowie, ul. Rybaki 3	4 150,00	4 146,03	99,90%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 400,00	5 335,30	98,80%	X
			Zakup firewalla sprzętowego wraz z konfiguracją w celu zabezpieczenia sieci teleinformatycznej Urzędu Gminy Czarnków	5 400,00	5 335,30	98,80%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 695,00	17 318,00	97,87%	X
	75405		Komendy powiatowe Policji	4 045,00	4 045,00	100,00%	X
	6170		Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie i dofinansowanie zadań inwestycyjnych	4 045,00	4 045,00	100,00%	X
			Dofinansowanie zadania: Zakup radiowozu oznakowanego na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie	4 045,00	4 045,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
	75412		Ochotnicze straże pożarne	7 000,00	7 000,00	100,00%	X
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	7 000,00	100,00%	X
			Zakup pompy szlamowej dla OSP Huta	7 000,00	7 000,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
	75421		Zarządzanie kryzysowe	6 650,00	6 273,00	94,33%	X
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 650,00	6 273,00	94,33%	X
			Zakup dachowej syreny elektrycznej SAD 3.0 kW (70db)	6 650,00	6 273,00	94,33%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
801			Oświata i wychowanie	253 481,00	240 422,93	94,85%	X
	80101		Szkoły podstawowe	5 000,00	4 999,41	99,99%	X
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	4 999,41	99,99%	X

Wyszczególnienie			Plan na dzień	Wykonanie na dzień	%	Opis
Dział	Rozdział	§	31.12.2016r.	31.12.2016r.		
			5 000,00	4 999,41	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
80104	Przedszkola		117 500,00	117 337,46	99,86%	X
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 500,00	32 368,36	99,59%	X
		Montaż instalacji c.o. w publicznym przedszkolu w Mikołajewie	32 500,00	32 368,36	99,59%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Montaż instalacji c.o. w budynku oświatowym w miejscowości Romanowo Górne 72	85 000,00	84 969,10	99,96%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
80110	Gimnazja		130 981,00	118 086,06	90,16%	X
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 981,00	118 086,06	90,16%	X
		Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Gębicach, ul. Szkolna 2 wraz z aktualizacją projektów budowlanych	130 981,00	118 086,06	90,16%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
851	Ochrona zdrowia		25 000,00	25 000,00	100,00%	X
	85111	Szpitala ogólne	25 000,00	25 000,00	100,00%	X
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	25 000,00	25 000,00	100,00%	X
		Dotacja celowa dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu karetki pogotowia typu P.	25 000,00	25 000,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		67 965,00	67 814,82	99,78%	X
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	67 965,00	67 814,82	99,78%	X
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 965,00	67 814,82	99,78%	X
		Budowa oświetlenia drogowego na ulicy Spokojnej w Kuźnicy Czarnkowskiej wraz z projektem budowlanym	27 815,00	27 805,38	99,97%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Budowa oświetlenia drogowego przy drodze gminnej w miejscowości Mikołajewo wraz z projektem budowlanym	8 500,00	8 484,54	99,82%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Jędrzejewo - Jesionowo wraz z projektem budowlanym	4 650,00	4 600,20	98,93%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Budowa oświetlenia przy ścieżce rowerowej w miejscowości Gajewo - etap I	27 000,00	26 924,70	99,72%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		173 156,64	172 265,01	99,49%	X
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	80 407,13	79 698,10	99,12%	X
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 936,13	71 230,29	99,02%	X
		Dostawa, montaż i uruchomienie klimatyzatora w sali wiejskiej w Sarbce	18 585,30	18 585,00	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Montaż klimatyzacji w sali wiejskiej w Marunowie	12 500,00	11 808,00	94,46%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Ogrodzenie wokół sali wiejskiej w Komorzewie	10 509,32	10 504,65	99,96%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Przebudowa pokrycia dachu na budynku starej części sali wiejskiej w Radosiewie wraz z wymianą obróbek blacharskich	12 200,00	12 191,13	99,93%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Rozbudowa sali wiejskiej w Romanowie Dolnym	18 141,51	18 141,51	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
	6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 471,00	8 467,81	99,96%	X

Wyszczególnienie			Plan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	%	Opis
Dział	Rozdział	Treść				
		Zakup paneli elektrycznej do sali wiejskiej w Ciszkowie	4 000,00	3 997,50	99,94%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Zakup szafy chłodniczej do sali wiejskiej w Mikołajewie	4 471,00	4 470,31	99,98%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
92195		Pozostała działalność	92 749,51	92 566,91	99,80%	X
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 749,51	92 566,91	99,80%	X
		Budowa miejsca integracji społecznej przy sali wiejskiej w miejscowości Marunowo	17 615,00	17 613,11	99,99%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Budowa wiaty na boisku sportowym w Kuźnicy Czarnkowskiej	18 161,51	18 158,65	99,98%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Budowa wiaty rekreacyjnej w sołectwie Góra-Pianówka etap II	11 800,00	11 795,60	99,96%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Modernizacja miejsca integracji społecznej w miejscowości Walkowice - etap II	45 173,00	44 999,55	99,62%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
925		Kultura fizyczna	196 212,00	191 394,43	97,54%	X
92601		Obiekty sportowe	152 400,00	149 264,91	97,94%	X
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 400,00	149 264,91	97,94%	X
		Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z przygotowaniem terenu przy Zespole Szkół w Kuźnicy Czarnkowskiej, łącznie z wykonaniem projektu budowlanego i dokumentacji geodezyjnej	17 400,00	14 391,00	82,71%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
		Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Kuźnica Czarnkowska	135 000,00	134 873,91	99,91%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	20 442,00	19 999,58	97,84%	X
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 442,00	19 999,58	97,84%	X
		Budowa siłowni zewnętrznej w Zbõnowie	20 442,00	19 999,58	97,84%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
92695		Pozostała działalność	23 370,00	22 129,96	94,69%	X
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 450,00	17 209,96	93,28%	X
		Budowa małego boiska do piłki nożnej wraz z wyposażeniem w miejscowości Ciszkowo	18 450,00	17 209,96	93,28%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 920,00	4 920,00	100,00%	X
		Zakup zewnętrznego urządzenia do ćwiczeń w Gajewie	4 920,00	4 920,00	100,00%	Zadanie zgodne z planem wydatków majątkowych na 2016 rok. Inwestycja została zrealizowana.
Razem:			2 694 759,27	2 570 555,11	95,39%	X

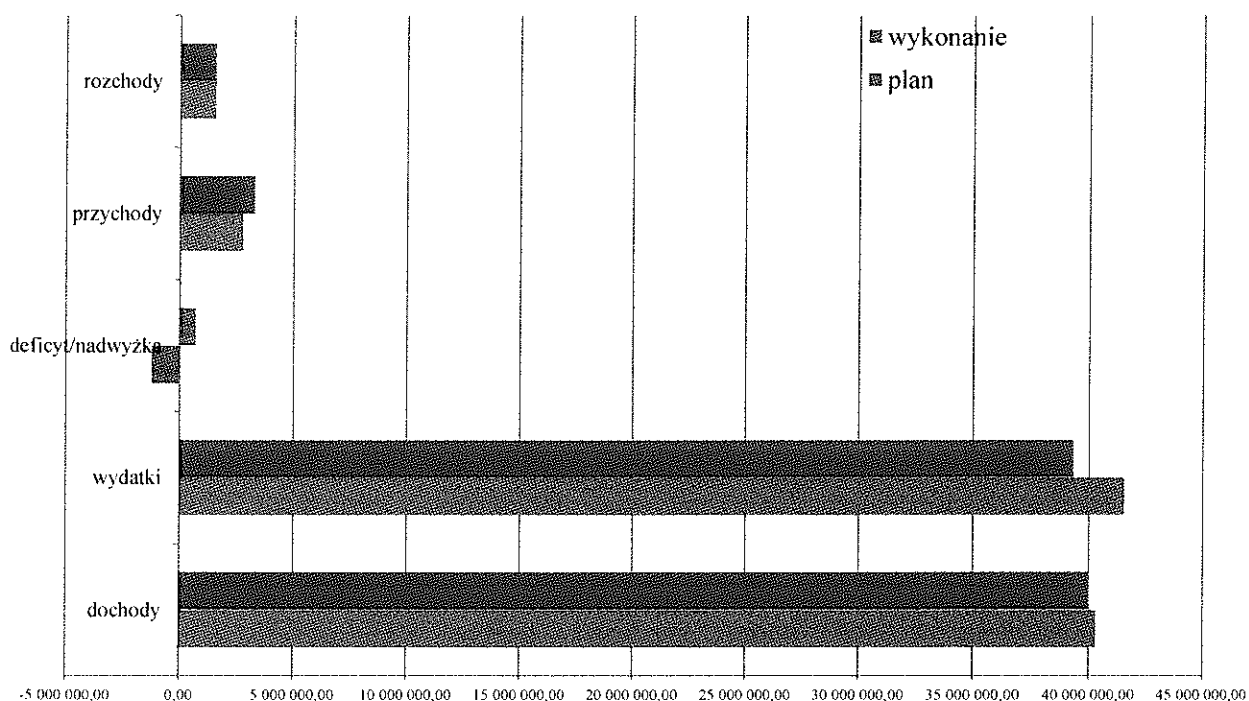
DEFICYT, NADWYŻKA BUDŻETOWA

REALIZACJA DOCHODÓW, WYDATKÓW, PRZYCHODÓW, ROZCHODÓW, DEFICYTU/NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	Deficyt/Nadwyżka	Przychody	Rozchody
Plan	40.328.250,71zł	41.555.701,71zł	1.227.451,00zł	2.776.471,00zł w tym: Kredyty i pożyczki 1.766.000,00zł wolne środki 1.010.471,00zł	1.549.020,00zł
Wykonanie	40.035.345,02zł	39.338.991,26zł	696.353,76zł	3.287.624,77zł w tym: Kredyty i pożyczki 1.766.000,00zł wolne środki 1.521.624,77zł*	1.549.020,00zł

*wolne środki z lat ubiegłych

Realizacja dochodów, wydatków, deficytu/nadwyżki, przychodów i rozchodów w 2016 roku w ujęciu graficznym przedstawia się w sposób następujący:



Uchwałą Nr XVIII/141/2015 Rady Gminy Czarnków z dnia 14 grudnia 2015 roku w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok, przyjęto do realizacji budżet z planowanym deficytem w wysokości 1.826.000,00zł. Po dokonanej zmianie uchwałami: Uchwałą Nr XXIII/192/2016 Rady Gminy z dnia 27.04.2016r., Uchwałą Nr XXV/203/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 30.05.2016r., Uchwałą Nr XXVI/213/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 29 czerwca 2016r., Uchwałą XXXI/252/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 22 listopada 2016r., oraz Uchwałą XXXII/260/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 14 grudnia 2016r. planowany deficyt na dzień 31.12.2016r. wynosił 1.227.451,00zł.

W 2016 roku, w wyniku realizacji budżetu, uzyskano nadwyżkę budżetową w kwocie 696.353,76zł. Gmina Czarnków w dniu 14.12.2016r. dokonała weryfikacji dochodów i wydatków, na skutek czego możliwym było podwyższenie rozchodów o kwotę 900.000,00zł. Na skutek dokonanych zmian, dokonano większej niż pierwotnie zakładano spłaty kredytów, co w konsekwencji zmniejszyło zadłużenie gminy, jak również koszty obsługi długu (odsetki) w latach następnych.

Planowane przychody (plan po zmianie) w kwocie 2.776.471,00zł (z tego: przychody z kredytów i pożyczek 1.766.000,00zł, wolne środki 1.010.471,00zł) zostały zrealizowane w kwocie 3.287.624,77zł (z tego: przychody z kredytów i pożyczek 1.766.000,00zł, wolne środki w kwocie 1.521.624,77zł). Planowane rozchody w kwocie 1.549.020,00zł zostały zrealizowane w kwocie 1.549.020,00zł.

Ww. spłaty dokonywane były w wymaganych terminach, zgodnie z warunkami poszczególnych umów.

JEDNOSTKI POMOCNICZE

W budżecie na 2016 rok (Uchwała Nr XVIII/141/2015 Rady Gminy z dnia 14 grudnia 2015 roku w sprawie budżetu na rok 2016) dla jednostek pomocniczych jakimi są sołectwa nie wyodrębniono środków poza funduszem sołeckim. W trakcie realizacji budżetu Uchwałą Nr XX/166/2016 Rady Gminy Czarnków z dnia 27 stycznia 2016r. ustalono plan wydatków jednostek pomocniczych – 24 sołectw, na łączną kwotę 3.782,00zł. Po dokonanych zmianach w 2016 roku łączny plan jednostek pomocniczych na dzień 31.12.2016r. wynosił 29.864,00zł.

Zaplanowane wydatki w kwocie 29.864,00zł zostały zrealizowane w kwocie 26.622,69zł, co stanowiło 89,15%. Na dzień 31.12.2015r. nie odnotowano przekroczenia zaplanowanych kwot.

JEDNOSTKI POMOCNICZE – FUNDUSZ SOŁECKI

Na mocy znowelizowanej ustawy o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2014r., poz. 301) w dniu 28 marca 2014 roku Rada Gminy Czarnków podjęła Uchwałę Nr XLII/373/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Fundusz Sołecki został wyliczony w oparciu o algorytm zawarty w ustawie co stanowiło kwotę 440.551,00zł.

Fundusz sołecki na 2016 rok po stronie planu wynosił 440.551,00zł.

Należy tu nadmienić, iż Fundusz Sołecki jest integralną częścią budżetu gminy. Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego ujmowane są jako wydatki budżetu gminy.

Wójt dysponuje środkami Funduszu Sołeckiego, jednakże od aktywności mieszkańców, sołtysa i radnych zależy, kiedy (w którym miesiącu danego roku) urząd gminy uruchomi środki i zakupi towary lub usługi związane z przedsięwzięciami ujętymi we wnioskach i przyjętymi do realizacji.

Wszystkie przedsięwzięcia ujęte w Funduszu Sołeckim były zgodne z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym i nie są sprzeczne z ustawą o sporcie.

W 2016 roku dokonano wielokrotnie zmian w Funduszu Sołeckim dotyczącym poszczególnych sołectw Gminy Czarnków. Zmiany dotyczyły zarówno zmian przedsięwzięć (rezygnacji z przedsięwzięcia, wprowadzenie nowego przedsięwzięcia, zmiana nazwy, zwiększenie – zmniejszenie wartości istniejącego przedsięwzięcia), jak również zmian w klasyfikacji budżetowej – zgodnie z zapisami ustawy z dnia 21 lutego 2014r. o fundusz sołecki (Dz. U. 2014, poz. 301), w której to m. in. art. 7 stanowi:

„Art. 7. 1. W trakcie roku budżetowego, jednakże nie wcześniej niż po uchwaleniu budżetu gminy na dany rok i nie później niż do dnia 31 października danego roku budżetowego, sołectwo może złożyć do wójta (burmistrza, prezydenta miasta) wniosek o zmianę przedsięwzięć lub ich zakresu przewidzianych do realizacji w ramach funduszu.

2. Wniosek, o którym mowa w ust. 1, nie może prowadzić do przekroczenia środków przyznanych pierwotnie w uchwale budżetowej.

3. Wniosek złożony z naruszeniem terminów, o których mowa w ust. 1, podlega odrzuceniu.

4. Do wniosku, o którym mowa w ust. 1, stosuje się odpowiednio przepisy art. 5 ust. 2, 3 i 5-11.”

W wyniku dokonanych zmian wartość funduszy poszczególnych sołectw nie uległa zmianie.

Na dzień 31.12.2016r. zaplanowany fundusz sołecki w kwocie 440.551,00zł, został zrealizowany w 95,33% tj. w kwocie 419.982,79zł.

INSTYTUCJA KULTURY

Szczegółowe sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Samorządowej Instytucji Kultury za 2016 roku przedstawił Dyrektor Biblioteki Publicznej Gminy Czarnków. Informacja ta stanowi odrębny załącznik do niniejszego opracowania.

WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, KTÓRE UTWORZYŁY RACHUNKI DOCHODÓW NA PODSTAWIE ART.223 U.F.P.

Na dzień 31.12.2016r. brak było jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów na podstawie art. 223 ustawy o finansach publicznych, prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004r., Nr 256, poz. 2572, ze zm.).

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH, ZGODNIE Z ART. 269 UST. 3 U.F.P.

Realizacja przedsięwzięć ujętych w Uchwale Nr XVIII/140/2015 Rady Gminy Czarnków z dnia 14 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2016-2030 ze zmianami wprowadzonymi w 2016 roku na dzień 31.12.2016r. przedstawiały się w sposób następujący:

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ: PROGRAMY, PROJEKTY, ZADANIA, ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI
Z REALIZACJĄ ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST.1, PKT.2 I 3**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016 - stan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.
			od	do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 562 319,35	362 386,98	346 977,20
1.a	- wydatki bieżące				251 821,96	86 479,98	69 006,48
1.b	- wydatki majątkowe				6 310 497,39	295 907,00	279 970,72
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				959 058,00	34 770,00	22 035,50
1.1.1	- wydatki bieżące				97 372,00	27 390,00	14 655,50
1.1.1.1	Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Czarnków. Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020, projekt pn. Wsparcie dla programów rewitalizacji gmin w ramach perspektywy finansowej 2014-2020	Urząd Gminy Czarnków	2016	2017	31 450,00	22 600,00	14 655,50
1.1.1.2	Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim. Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny (WRPO) na lata 2014-2020	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	65 922,00	4 790,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				861 686,00	7 380,00	7 380,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Śmieszkowo, ulica Słoneczna wraz z dokumentacją geodezyjno-techniczną	Urząd Gminy Czarnków	2016	2017	861 686,00	7 380,00	7 380,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 603 261,35	347 616,98	326 941,70
1.3.1	- wydatki bieżące				154 449,96	59 089,98	54 350,98
1.3.1.1	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków na obszarze wsi Zofiowo	Urząd Gminy Czarnków	2016	2017	3 999,96	2 399,98	2 399,98
1.3.1.2	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków w obrębie geodezyjnym Gebice dla terenów przeznaczonych na cele produkcji elektroenergetycznej	Urząd Gminy Czarnków	2016	2017	45 510,00	27 306,00	27 306,00
1.3.1.3	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnków w obrębie geodezyjnym Marunowo dla terenów przeznaczonych na cele produkcji elektroenergetycznej	Urząd Gminy Czarnków	2016	2017	22 140,00	13 284,00	13 284,00
1.3.1.4	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminach: Czarnków, Lubasz, Drawsko, Miasteczko krajeńskie, Piła	Urząd Gminy Czarnków	2015	2020	82 800,00	16 100,00	11 361,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016 - stan na dzień 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.
			od	do			
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 448 811,39	288 527,00	272 590,72
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Śmieszkowo	Urząd Gminy Czarnków	2015	2017	162 515,80	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z przygotowaniem terenu przy Zespole Szkół w Kuźnicy czarnkowskiej łącznie z wykonaniem projektu budowlanego i dokumentacji geodezyjnej	Urząd Gminy Czarnków	2016	2017	317 400,00	17 400,00	14 391,00
1.3.2.3	Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Gębicach, ul. Szkolna 2 wraz z aktualizacją projektów budowlanych	Urząd Gminy Czarnków	2008	2018	4 522 877,00	130 981,00	118 086,06
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Gajewie	Urząd Gminy Czarnków	2013	2016	158 018,59	140 146,00	140 113,66
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Gębicach wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną	Urząd Gminy Czarnków	2019	2020	70 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej z odwodnieniem w miejscowości Pianówka wraz z dokumentacją techniczną	Urząd Gminy Czarnków	2017	2018	218 000,00	0,00	0,00

OCENA SYTUACJI FINANSOWEJ PODSUMOWANIE

Wykazane dane w niniejszym sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Czarnków za 2016 rok są zgodne ze sprawozdaniami finansowymi sporządzonymi na dzień 31.12.2016r. (Rb-27S, Rb-28S, Rb-N, Rb-UN, Rb-Z, RB-UZ, Rb-NDS, Rb-50, Rb-PDP, Rb-27ZZ).

Dochody w 2016 roku zrealizowano w 99,27%, a wydatki w 94,67%. Budżet na 2016 rok uchwalono z planowanym deficytem 1.826.000,00zł. W wyniku dokonanych zmian w trakcie roku, budżet zakończono z planowanym deficytem w wysokości 1.227.451,00zł.

Realizacja budżetu w 2016 roku w czasie trwania wszechobecnego kryzysu wymagała od Wójta oraz Rady Gminy Czarnków podejmowania trudnych decyzji, a także doprowadzania do wielu kompromisów. Pomimo ww. trudności przedstawione sprawozdanie wskazuje na prawidłową i racjonalną gospodarkę finansową.

Pamiętać jednak należy, że ustawa o finansach publicznych w art. 128, który mówi, że kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, wprowadziła dodatkowy obowiązek finansowy dla gmin poprzez zabezpieczenie w budżecie 20% każdej otrzymanej dotacji. Zadania inwestycyjne w większości uzależnione były od źródeł finansowania co wskazano zarówno w załączniku wydatków majątkowych, jak i w przedsięwzięciach w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Należy także nadmienić, iż realizacja większości zadań inwestycyjnych uzależniona była od konieczności przeprowadzenia procedury przetargowej, a w konsekwencji wyłonienia wykonawcy, co zostało już zasygnalizowane przy omówieniu wydatków majątkowych.

Należy również wspomnieć, iż występujące odstępstwa kwot wykonanych od kwot zaplanowanych wynikały między innymi z oszczędnego gospodarowania, a także wykorzystania środków adekwatnie do zrealizowanych zadań, jak też stanowiły zabezpieczenia tych wydatków, które stały się kosztami roku 2016 z terminem płatności przypadającym na rok 2017.

W 2016 roku koniecznym było zaciągnięcie kredytów w wysokości 1.766.000,00zł. W wyniku realizacji budżetu, uzyskano nadwyżkę budżetową w kwocie 696.353,76zł. Gmina Czarnków w dniu 14.12.2016r. dokonała podwyższenia rozchodów o kwotę 900.000,00zł. Na skutek dokonanych zmian, dokonano większej niż pierwotnie zakładano spłaty kredytów, co w konsekwencji zmniejszyło zadłużenie gminy, oraz koszty obsługi długu (odsetki) w latach następnych.

Planowane przychody (plan po zmianie) w kwocie 2.776.471,00zł (w tym kredyty i pożyczki w kwocie 1.766.000,00zł, oraz wolne środki 1.010.471,00zł) zostały zrealizowane w kwocie 3.287.624,77zł (w tym kredyty i pożyczki 1.766.000,00zł oraz wolne środki w kwocie 1.521.624,77zł). Planowane rozchody w kwocie 1.549.020,00zł zostały zrealizowane w wysokości 1.549.020,00zł.

W 2016 roku w wyniku realizacji budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Zobowiązania realizowane były terminowo.

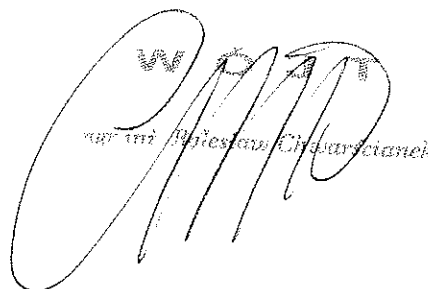
Na dzień 31.12.2016r. stan zadłużenia Gminy Czarnków wynosił 5.338.047,00zł, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z sporządzonym na dzień 31.12.2016r.

Gmina Czarnków w 2016 roku nie udzieliła gwarancji ani poręczenia.

Na dzień 31.12.2016r. Gmina Czarnków posiadała długoterminowe aktywa finansowe w wartości 6.396.000,00zł (tj. 6.396 udziałów x 1.000zł) w Spółce Komunalnej „Zakład Usług Komunalnych spółka z o.o. w Brzeźnie” powstałej z przekształcenia Zakładu Budżetowego „Gminny Zakład Usług Wodnych i Melioracyjnych z siedzibą w Brzeźnie”, oraz pozostałe długoterminowe aktywa finansowe o wartości 100zł (tj. 1 udział x 100zł), co stanowiło wkład do spółdzielni osób prawnych, której jednym z założycieli jest Gmina Czarnków – Spółdzielnia Socjalna „Równe Szanse” w Gajewie.

Reasumując powyższe, należy stwierdzić, iż Budżet 2016 roku należał do trudnych w realizacji. Realizacja budżetu wymagała bezwzględnej dyscypliny budżetowej zarówno Rady Gminy jak i Organu wykonawczego – Wójta Gminy.

Sporządziła:
Skarbnik Gminy
Magdalena Mendyk



Magdalena Mendyk