

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Miasta Inowrocławia
za 2017 r.**



Inowrocław, 15 marca 2018 r.

Spis treści

	Wstęp	5
Rozdział I	Stan finansów Miasta Inowrocławia na 31 grudnia 2017 r.	7
Rozdział II	Analiza dochodów budżetu Miasta Inowrocławia za 2017 r.	16
Rozdział III	Analiza wydatków budżetu Miasta Inowrocławia za 2017 r.	34
Rozdział IV	Rzeczowy zakres zadań wykonanych w 2017 r.	48
IV. 1	Oświata i wychowanie	48
IV. 2	Rodzina	55
IV. 3	Pomoc społeczna	59
IV. 4	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	67
IV. 5	Administracja publiczna	72
IV. 6	Transport i łączność	76
IV. 7	Gospodarka mieszkaniowa	79
IV. 8	Kultura fizyczna i sport	82
IV. 9	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	85
IV. 10	Edukacyjna opieka wychowawcza	88
IV. 11	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	91
IV. 12	Obsługa długu publicznego	94
IV. 13	Ochrona zdrowia	96
IV. 14	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	99
IV. 15	Działalność usługowa	101
IV. 16	Rolnictwo i łowiectwo	103
IV. 17	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	105
IV. 18	Szkolnictwo wyższe	107
IV. 19	Różne rozliczenia	107
Rozdział V	Analiza wykonania zadań zleconych i powierzonych za 2017 r.	108
Rozdział VI	Analiza zrealizowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz i ich rozdysponowanie w 2017 r.	113
Rozdział VII	Realizacja przychodów i kosztów zakładu budżetowego za 2017 r.	113
Rozdział VIII	Realizacja planu dochodów własnych i ich przeznaczenie przez jednostki oświatowe w 2017 r.	116
Rozdział IX	Realizacja zadań kontrolnych w 2017 r.	116
	Zakończenie	118

Załączniki

Nr 1	Informacja o realizacji propozycji mieszkańców zgłoszonych do projektu budżetu na 2017 r.	119
Nr 2	Informacja o kształtowaniu się w 2017 r. wskaźnika obliczonego wg art. 243 ust. 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	121
Nr 3	Informacja o realizacji inwestycji w 2017 r.	122

Nr 4	Informacja o realizacji przedsięwzięć, o których mowa art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r.	139
Nr 5	Informacja o realizacji remontów w 2017 r.	142
Nr 6	Informacja o wykorzystaniu środków niewygasających w 2017 r.	149
Nr 7	Wykonanie zadań zleconych przez Urząd Wojewódzki dział 750 rozdział 75011 za 2017 r.	153
Nr 8	Realizacja planu dochodów własnych za 2017 r.	154
Nr 9	Wykaz dotacji i wpłat na fundusze celowe dokonanych w 2017 r. z budżetu Miasta Inowrocławia	155
Nr 10	Zatrudnienie i płace w budżecie Miasta Inowrocławia i w jego jednostkach organizacyjnych w 2017 r.	162
Nr 11	Informacja o realizacji programu likwidacji zaległości w 2017 r.	163
Nr 12	Informacja o wybranych opłatach i dotacjach i ich wydatkowaniu na cele określone ustawami	164

Spis tabel

Tabela nr 1	Realizacja budżetu Miasta Inowrocławia za 2017 r.	6
Tabela nr 2	Kształtowanie się struktury i dynamiki zmian zaległości budżetowych na 31 grudnia	7
Tabela nr 3	Kształtowanie się udzielonej pomocy publicznej w latach 2015-2017	15
Tabela nr 4	Realizacja planu dochodów budżetowych Miasta Inowrocławia za 2017 r. wg źródeł powstawania	17
Tabela nr 5	Struktura i dynamika zrealizowanych dochodów budżetowych za lata 2015-2017 wg źródeł powstawania	21
Tabela nr 6	Realizacja dochodów budżetowych w 2017 r. wg klasyfikacji budżetowej	23
Tabela nr 7	Struktura i dynamika dochodów w przeliczeniu na jednego mieszkańca wg stanu na 31 grudnia	33
Tabela nr 8	Realizacja wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika w 2017 r.	34
Tabela nr 9	Struktura rodzajowa wydatków budżetowych	36
Tabela nr 10	Kształtowanie się struktury i dynamiki wydatków budżetowych w latach 2015-2017 wg paragrafów klasyfikacji budżetowej	38
Tabela nr 11	Kształtowanie się wydatków budżetowych na jednego mieszkańca	46
Tabela nr 12	Struktura udzielonych zamówień publicznych w 2017 r.	47
Tabela nr 13.1	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 801 - Oświata i wychowanie	49
Tabela nr 13.2	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 855 - Rodzina	56
Tabela nr 13.3	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 852 - Pomoc społeczna	60
Tabela nr 13.4	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	68
Tabela nr 13.5	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 750 - Administracja publiczna	73
Tabela nr 13.6	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 600 - Transport i łączność	77
Tabela nr 13.7	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	80
Tabela nr 13.8	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 926 - Kultura fizyczna i sport	83
Tabela nr 13.9	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	86
Tabela nr 13.10	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	89

Tabela nr 13.11	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	92
Tabela nr 13.12	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 757 - Obsługa długu publicznego	95
Tabela nr 13.13	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 851 - Ochrona zdrowia	97
Tabela nr 13.14	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	100
Tabela nr 13.15	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 710 - Działalność usługowa	102
Tabela nr 13.16	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. - Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	104
Tabela nr 13.17	Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r. Dział 751- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	106
Tabela nr 14	Realizacja planu oraz dynamika dotacji na zadania zlecone i powierzone	109
Tabela nr 15	Realizacja założeń planowych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w 2017 r.	113
Tabela nr 16	Wyniki finansowe za 2017 r. wg poszczególnych obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji	114
Tabela nr 17	Kształtowanie się stawek dotacji przedmiotowych w 2017 r.	115
Tabela nr 18	Wydatki majątkowe w 2017 r. i ich finansowanie	123

Wstęp

Rada Miejska Inowrocławia 19 grudnia 2016 r. przyjęła uchwałę nr XXV/260/2016 w sprawie budżetu Miasta Inowrocławia na 2017 r. Budżet ten zawierał następujące wielkości:

1. Dochody	-	279 510 650,00 zł,
2. Wydatki	-	280 718 150,00 zł,
3. Wynik budżetu	-	-1 207 500,00 zł,
- deficyt	-	1 207 500,00 zł,
4. Przychody	-	7 707 500,00 zł,
5. Rozchody	-	6 500 000,00 zł.

Ww. uchwała została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego w dniu 28 grudnia 2016 r. pod pozycją 4912.

W 2017 r. budżet został zmieniony 9 uchwałami organu stanowiącego oraz 19 zarządzeniami Prezydenta.

W wyniku dokonanych zmian planowany budżet na 31 grudnia 2017 r. posiadał następujące parametry:

1. Dochody	-	302 684 454,00 zł,
2. Wydatki	-	299 262 854,00 zł,
3. Wynik budżetu (nadwyżka)	-	3 421 600,00 zł,
4. Przychody	-	5 792 332,00 zł,
5. Rozchody	-	9 213 932,00 zł.

Na 31 grudnia 2017 r. realizacja założeń planowych jest następująca:

1. Dochody	-	304 254 973,41 zł,
2. Wydatki	-	295 310 008,72 zł,
3. Wynik (nadwyżka)	-	8 944 964,69 zł,
4. Przychody	-	5 792 332,00 zł,
5. Rozchody	-	9 213 904,28 zł.

Szczegółową realizację założeń planowych zawiera tabela nr 1:

Tabela nr 1 - Realizacja budżetu Miasta Inowrocławia za 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 rok				Budżet 2017 rok						Wskaźniki		
		zł		%	pierwotny		zmiany		po zmianach		wykonanie		real.	dyna-
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Dochody budżetowe	280 981 091,45	100,00	279 510 650,00	100,00	23 173 804,00	302 684 454,00	100,00	304 254 973,41	100,00	100,5	108,3		
	a) bieżące	269 686 169,25	95,98	270 122 650,00	96,64	20 835 480,46	290 958 130,46	96,13	292 518 394,42	96,14	100,5	108,5		
	b) majątkowe	11 294 922,20	4,02	9 388 000,00	3,36	2 338 323,54	11 726 323,54	3,87	11 736 578,99	3,86	100,1	103,9		
2.	Wydatki budżetowe	267 537 091,74	100,00	280 718 150,00	100,00	18 544 704,00	299 262 854,00	100,00	295 310 008,72	100,00	98,7	110,4		
	a) bieżące	254 977 167,78	95,31	262 775 946,00	93,60	17 817 096,34	280 593 042,34	93,76	276 805 922,07	93,73	98,7	108,6		
	b) majątkowe	12 559 923,96	4,69	17 942 204,00	6,39	727 607,66	18 669 811,66	6,24	18 504 086,65	6,27	99,1	147,3		
3.	Wynik budżetu	13 443 999,71	100,00	-1 207 500,00	100,00	4 629 100,00	3 421 600,00	100,00	8 944 964,69	100,00	261,4	66,5		
	- nadwyżka	13 443 999,71	100,00	0,00	0,00	3 421 600,00	3 421 600,00	100,00	8 944 964,69	100,00	261,4	66,5		
	- deficyt		x	1 207 500,00	100,00	1 207 500,00		x		x				
4.	Obsługa długu publicznego	13 929 465,45	100,00	10 500 000,00	100,00	-5 198 928,72	5 301 071,28	100,00	5 249 440,50	100,00	99,0	37,7		
	a) raty kapitałowe	11 664 321,00	83,74	6 500 000,00	61,90	-3 286 068,00	3 213 932,00	60,63	3 213 904,28	61,22	100,0	27,6		
	b) odsetki	2 265 144,45	16,26	4 000 000,00	38,10	-1 912 860,72	2 087 139,28	39,37	2 035 536,22	38,78	97,5	89,9		
5.	Z poz. 4 obsługa limitowana stanowi kwotę	10 273 038,88	100,00	7 520 544,90	100,00	-2 599 028,44	4 921 516,46	100,00	4 881 903,22	100,00	99,2	47,5		
6.	Dług publiczny na 31.XII w tym limitowany	84 409 148,74	100,00	85 487 936,63	100,00	-4 368 085,28	81 119 851,35	100,00	81 119 851,35	100,00	100,0	96,1		
7.	Dopuszcz. wsk. obsługi długu	72 493 502,36	100,00	74 637 041,53	100,00	-5 432 836,56	69 204 204,97	100,00	69 204 204,97	100,00	100,0	95,5		
8.	Wskaźniki udziału w dochodach:		x		x		7,95			x	x	x		
	a) długu ogółem	30,04	x	30,58	x	-3,78	26,80	x	26,66	x	x	x		
	b) limitowanego długu	25,80	x	26,70	x	-3,84	22,86	x	22,75	x	x	x		
	c) obsługi długu	4,96	x	3,76	x	-2,01	1,75	x	1,72	x	x	x		
	d) limitowanej obsługi długu	3,66	x	2,69	x	-1,06	1,63	x	1,60	x	x	x		
9.	Przychody	4 024 449,33	100,00	7 707 500,00	100,00	-1 915 168,00	5 792 332,00	100,00	5 792 332,00	100,00	100,0	143,9		
10.	Rozchody	11 664 321,00	100,00	6 500 000,00	100,00	2 713 932,00	9 213 932,00	100,00	9 213 904,28	100,00	100,0	79,0		
11.	Nadwyżka operacyjna	14 709 001,47	100,00	7 346 704,00	100,00	3 018 384,12	10 365 088,12	100,00	15 712 472,35	100,00	151,6	106,8		
12.	Dochody+przychody	285 005 540,78	100,00	287 218 150,00	100,00	21 258 636,00	308 476 786,00	100,00	310 047 305,41	100,00	100,5	108,8		
13.	Wydatki+rozchody	279 201 412,74	100,00	287 218 150,00	100,00	21 258 636,00	308 476 786,00	100,00	304 523 913,00	100,00	98,7	109,1		

Zaprezentowane wielkości potwierdzają, że Miasto Inowrocław zrealizowało w 2017 r. swoje zadania. Wypracowane dochody pozwoliły na pełne wykonanie zaplanowanych zadań. Ponoszone wydatki były celowe, realizowane oszczędnie, terminowo z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów przy zastosowaniu optymalnych sposobów realizacji zadań. Zarówno uzyskana nadwyżka budżetowa jak i operacyjna stwarzały dobre warunki do obsługi posiadanego zadłużenia. Wydatki niewygasające były wynikiem trudności w pozyskaniu wykonawców na poszczególne zadania inwestycyjne, którzy oferowali ceny powyżej wartości kosztorysowych, bądź przesuwali w czasie realizację zadania, a nawet zrywali umowy wskutek pozyskania bardziej intratnych ofert.

ROZDZIAŁ I STAN FINANSÓW MIASTA INOWROCŁAWIA NA 31 GRUDNIA 2017 R.

Na 31 grudnia 2017 r. Miasto Inowrocław posiadało:

I. Środki pieniężne w kwocie 25 553 880,53 zł

Spośród ww. kwoty 11 162 262,28 zł stanowiły środki zdeponowane na specjalnym rachunku bankowym dotyczące wydatków niewygasających.

II. Należności w kwocie 39 958 160,08 zł

Na 31 grudnia 2017 r. Miasto Inowrocław posiadało należności wymagalne w kwocie 39 958 160,08 zł, które są wyższe o 3,4% od stanu ubiegłorocznego. Spośród ogólnej sumy zaległości należności wątpliwe wynoszą 29 882 608 zł, co stanowi 74,78%.

Strukturę i dynamikę zaległości przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 2 Kształtowanie się struktury i dynamiki zmian zaległości budżetowych na 31 grudnia

Lp.	Źródło dochodów	Stan na 31 XII						Wskaźnik dynamiki	
		2015		2016		2017		2016/2015	2017/2016
		zł	%	zł	%	zł	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Podatek od nieruchomości	3 007 798,01	8,42	3 185 527,27	8,25	3 780 545,52	9,46	105,9	118,7
	a) osoby prawne	1 700 142,12	4,78	1 879 762,91	4,87	2 577 098,21	6,45	110,6	137,1
	b) osoby fizyczne	1 307 655,89	3,66	1 305 764,36	3,38	1 203 447,31	3,01	99,9	92,2
2	Podatek od środków transportowych	512 087,33	1,43	476 939,37	1,23	479 427,57	1,20	93,1	100,5
	a) osoby prawne	7 383,75	0,02	9 181,71	0,02	17 925,80	0,04	124,7	195,2
	b) osoby fizyczne	504 723,58	1,41	467 757,66	1,21	461 501,77	1,15	92,7	98,7
3	Podatek rolny	5 849,20	0,02	7 782,60	0,02	7 668,91	0,02	133,1	98,5
	a) osoby prawne	162,00	0,00	1,00	0,00	188,20	0,00	0,6	16 820,0
	b) osoby fizyczne	5 687,20	0,02	7 781,60	0,02	7 500,71	0,02	138,8	98,4
4	Wieczyste użytkowanie	138 798,87	0,38	134 985,01	0,35	133 887,23	0,34	98,7	99,2
5	Renta planistyczna	10 526,10	0,03	97 159,10	0,25	7 631,74	0,02	923,0	7,9
6	Oплата adiacencka	47 380,25	0,13	70 507,27	0,18	39 235,86	0,10	148,8	55,6
7	Oплата za odbiór odpadów komunalnych	482 567,45	1,35	436 838,04	1,13	503 443,18	1,26	90,5	115,2
8	Karta podatkowa	318 869,05	0,89	262 440,50	0,68	284 168,66	0,71	82,3	108,3
9	Podatek od osób fizycznych	2 344,00	0,01	8,00	0,00	0,00	0,00	0,3	0,0
10	Podatek od spadków i darowizn	4 159,00	0,01	9 806,48	0,03	4 942,57	0,01	235,8	50,4
11	Oплата/Podatek od posiadania psów	67 728,40	0,19	88 098,28	0,17	61 257,46	0,15	97,6	92,7
12	Dochody z mienia	14 549 159,93	40,73	15 503 584,14	40,13	14 676 514,84	36,73	108,6	94,7
13	Dochody MOPS	30 305,94	0,08	31 029,59	0,08	38 092,54	0,10	102,4	122,8
14	Oплата targowa	86,80	0,00	385,80	0,00	365,80	0,00	421,4	100,0
15	Należności Izby Wyrzeźwieni	525 671,32	1,47	337 871,70	0,87	288 813,70	0,72	64,3	85,5
16	Podatek od czynności cywilnoprawnych	7 201,00	0,02	9 003,99	0,02	7 886,92	0,02	125,0	87,6
17	Zaliczki i fundusz alimentacyjny	15 358 731,80	43,00	17 187 869,41	44,49	18 773 959,93	46,96	111,9	109,2

18	Mandaty, grzywny szkolne	216 044,30	0,80	126 737,55	0,33	119 351,71	0,30	58,7	94,2
19	Opłaty drogowe	144 880,22	0,41	164 288,74	0,43	187 660,28	0,47	113,8	114,2
20	Opłata uzdrowiskowa	410,00	0,00	292,40	0,00	677,80	0,00	71,3	231,8
21	Należności MPK ZB	2 448,84	0,01	2 198,84	0,01	136,84	0,00	89,8	6,2
22	Nienależnie pobrane świadczenia	0,00	0,00	205 120,76	0,53	223 835,02	0,56	x	109,2
23	Nienależnie pobrane stypendia szkolne	140,00	0,00	140,00	0,00	140,00	0,00	100,0	100,0
24	Dochody - żłobki	1 872,47	0,01	1 472,50	0,00	1 118,00	0,00	78,6	75,9
25	KSM-odszkodowania za lokale socjalne	29 723,50	0,08	34 123,50	0,09	38 816,48	0,10	114,8	113,8
27	Pozostałe dochody - Pożyczki mieszkaniowe ITBS	98,22	0,00	108,49	0,00	108,49	0,00	108,4	100,0
28	Opłata za cmentarz komunalny	0,00	0,00	119,55	0,00	0,00	0,00	x	0,0
30	Naliczone odsetki - pozostałe	255 588,86	0,72	278 979,16	0,72	298 375,04	0,75	108,4	107,7
	OGÓŁEM	35 718 260,88	100,00	38 629 386,04	100,00	39 958 160,08	100,00	108,2	103,4

Jak wynika z powyższej tabeli stan zaległości uległ zwiększeniu o 3,4% podczas gdy rok temu wzrost ten wynosił 8,2%. Odpowiada to kwocie 1 328 764,04 zł, która dotyczyła w szczególności takich zadań jak: fundusz alimentacyjny i nienależnie pobrane świadczenie gdzie należności zwiększyły się o 1 604 904,78 zł

Zmniejszeniu natomiast uległy zaległości dotyczące m. in. podatku od nieruchomości od osób fizycznych, podatku od środków transportowych od osób fizycznych, opłaty od posiadania psów, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, wierzytelności Ośrodka Profilaktyki.

Miasto Inowrocław (tak jak inne gminne jednostki samorządu terytorialnego) posiada problem ze ściąganiem należności czynszowych jak i należności dotyczących wypłaconych zaliczek i funduszu alimentacyjnego.

Wzorem lat ubiegłych opracowany został Program likwidacji zaległości (zarządzenie Prezydenta Miasta Inowrocławia nr 132/2017 z dnia 29 maja ubr.). Program ten obejmował zaległości w kwocie 37 403 710 zł i zakładał wykonanie czynności prawnie dozwolonych, które winny skutkować odzyskaniem chociażby części należnych kwot. Sprawozdanie z realizacji tegoż programu przedstawiono w załączniku nr 11 do niniejszego sprawozdania. W 2017 r. stan zaległości objętych Programem uległ zmniejszeniu o 3 102 749,96 zł.

Charakterystyka poszczególnych zaległości jest następująca:

1) Podatek od nieruchomości 3 780 545,52 zł

a) osoby prawne 2 577 098,21 zł

ww. zaległość dotyczy 54 dłużników. Struktura jest następująca:

- do 1 000 zł zaległość posiada 36 dłużników na łączną kwotę 4 951,90 zł,
- od 1 001 zł do 5 000 zł zaległość posiada 9 dłużnika w kwocie 22 298,86 zł,
- od 5 001 zł do 10 000 zł zaległość posiada 1 dłużnik w kwocie 5 810,19 zł,
- od 10 001 zł do 20 000 zł zaległość posiada 3 dłużników w łącznej kwocie 40 594,41 zł,
- powyżej 20 000 zł zaległość posiada 5 dłużników w łącznej kwocie 2 503 442,85 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 92,22%.

W ramach prowadzonej windykacji dokonano 1 wpisu zabezpieczenia hipotecznego, wystawiono 194 upomnienia na kwotę 1 743 143,05 zł, 55 tytułów wykonawczych na sumę 216 739,10 zł, wystosowano 7 zapytań do Urzędu Skarbowego o postępowanie w egzekucji.

Spośród ogólnej sumy zaległości należności wątpliwe wynoszą 1 632 781,95 zł

b) osoby fizyczne 1 203 447,31 zł

Ww. zaległość dotyczy 1 451 podatników, a ich struktura jest następująca:

- do 1 000 zł zaległość posiada 1 339 dłużników w łącznej kwocie 126 353,84 zł,

- od 1 001 zł do 5 000 zł zaległość posiada 75 dłużników w łącznej kwocie 162 088,17 zł,
- od 5 001 zł do 10 000 zł zaległość posiada 18 dłużników w łącznej kwocie 121 550,12 zł,
- od 10 001 zł do 20 000 zł zaległość posiada 6 dłużników w łącznej kwocie 67 192,11 zł,
- powyżej 20 000 zł zaległość posiada 13 dłużników w łącznej kwocie 726 263,07 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 87%.

W ramach prowadzonej windykacji wystawiono 3 457 upomnień na kwotę 1 164 324,50 zł, wystawiono 1 460 tytułów wykonawczych na kwotę 606 953 zł. Wysłano 84 zapytania o prowadzoną egzekucję, 40 ponagleń, przekazano 13 wykazów zaległości podatkowych do Komornika Sądowego.

Spośród ogólnej sumy należności wątpliwe wynoszą 902 551,32 zł.

2. Podatek od posiadania środków transportowych 479 427,57 zł

Powyzsza zaległość dotyczy:

- a) osób prawnych 17 925,80 zł
 ww. zaległość dotyczy 5 dłużników, którzy posiadają zaległość nieprzekraczającą 5 000 zł. Należności wątpliwe stanowią kwotę 7 363,75 zł.

W 2017 r. wystawiono 24 upomnienia na kwotę 43 134,93 zł oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 20 731 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 96,66%.

- b) osób fizycznych 461 501,77 zł
 ww. zaległość dotyczy 96 dłużników. Struktura zaległości przedstawia się następująco:

- do 1 000 zł zaległość posiada 46 dłużników w łącznej kwocie 18 207,12 zł,
- od 1 001 zł do 5 000 zł zaległość posiada 30 dłużników w łącznej kwocie 78 873,12 zł,
- od 5 001 zł do 10 000 zł zaległość posiada 7 dłużników w łącznej kwocie 47 278,06 zł,
- od 10 001 zł do 20 000 zł zaległość posiada 8 dłużników w łącznej kwocie 121 298,48 zł,
- powyżej 20 000 zł zaległość posiada 5 dłużników w łącznej kwocie 195 844,99 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 61,53%.

Windykacja w 2017 r. polegała na wystawieniu 156 upomnień na kwotę 310 597,88 zł oraz 72 tytułów wykonawczych na kwotę 156 453,70 zł. Ponadto skierowano 67 zapytania do Urzędów Skarbowych.

Należności wątpliwe wynoszą 336 056,91 zł.

3. Podatek rolny 7 668,91 zł

Ww. kwota dotyczy:

- a) osób prawnych 168,20 zł
 ww. zaległość dotyczy 4 dłużników.
- b) osób fizycznych 7 500,71 zł
 ww. zaległość dotyczy 65 podatników, spośród których 64 posiada zaległości, których indywidualne kwoty nie przekraczają 1 000 zł, a 1 dłużnik posiada zaległość w kwocie 4 637,10 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 92%.

W 2017 r. wystawiono 261 upomnień na kwotę 126 034,83 zł oraz 102 tytuły wykonawcze w kwocie 24 615,20 zł.

Należności wątpliwe wynoszą 6 179,70 zł.

4. Oплата dotycząca wieczystego użytkowania gruntu 133 887,23 zł

Ww. zaległość dotyczy 596 dłużników. Struktura tej zaległości jest następująca:

- do 1 000 zł zaległość posiada 579 dłużników w kwocie 8 728,04 zł,
- od 1 001 zł do 5 000 zł zaległość posiada 7 dłużników w kwocie 21 186,29 zł,
- od 5 001 do 10 000 zł zaległość posiada 6 dłużników w kwocie 43 668,69 zł,
- od 10 001 do 20 000 zł zaległość posiada 3 dłużników w kwocie 39 268,90 zł.
- powyżej 20 000 zł zaległość posiada 1 dłużnik w kwocie 21 035,31 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 88,99%.

W 2017 r. wystawiono 926 wezwań do zapłaty na kwotę 115 924,41 zł oraz skierowano 143 sprawy do Biura Prawnego. W 15 sprawach wystosowano zapytanie o postęp w egzekucji. Należności wątpliwe wynoszą 99 731,72 zł.

5. Renta planistyczna 7 631,74 zł

Zaległość powyższa dotyczy 4 dłużników, wobec których egzekucję prowadzi Urząd Skarbowy.

Dwóch dłużników posiada zobowiązania w kwocie 7 319 zł, a pozostali w kwocie 312,74 zł.

W 2017 r. wystawiono 1 upomnienie na kwotę 5 619,33 zł oraz 1 tytuł wykonawczy na kwotę 89 530 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 84,09%.

Należności wątpliwe wynoszą 7 629,10 zł.

6. Oплата adiacencka 39 235,86 zł

Ww. zaległość dotyczy 9 dłużników. Struktura jest następująca:

- do 1 000 zł zaległość posiada 3 dłużników w kwocie 1 024,19 zł,
- od 1 001 zł do 5 000 zł zaległość posiada 3 dłużników w kwocie 4 554,60 zł,
- od 5 001 do 10 000 zł zaległość posiada 2 dłużników w kwocie 14 316,30 zł,
- powyżej 10 000 zł zaległość posiada 1 dłużnik w kwocie 19 340,77 zł.

W 2017 r. wystawiono 3 upomnienia na kwotę 24 201,01.

Wskaźnik windykacji wyniósł 47,48%.

Należności wątpliwe wynoszą 19 257,35 zł.

7. Oплата за odbiór odpadów komunalnych 503 443,18 zł

Ww. zaległość dotyczy 1 419 dłużników, a jej struktura jest następująca:

- do 1 000 zł zaległość posiada 1309 dłużników w łącznej kwocie 191 839,06 zł,
- od 1 001 zł do 5 000 zł zaległość posiada 97 dłużników w łącznej kwocie 196 042,46 zł,
- od 5 001 zł do 10 000 zł zaległość posiada 10 dłużników w łącznej kwocie 71 882,26 zł,
- od 10 001 zł do 20 000 zł zaległość posiada 3 dłużników w łącznej kwocie 43 679,40 zł

W 2017 r. wystawiono 2 187 upomnień na kwotę 562 592,25 zł oraz 738 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 273 632,45 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 98%.

Należności wątpliwe wynoszą 136 939,23 zł

8. Karta podatkowa 284 168,66 zł

Windykację prowadzi Urząd Skarbowy.

9. Podatek od spadków i darowizn 4 942,57 zł

Windykację prowadzi Urząd Skarbowy.

10. Opłata (podatek) od posiadania psów 61 257,46 zł

Ww. zaległość dotyczy 373 dłużników, których indywidualne kwoty nie przekraczają 1 000 zł.

Wobec dłużników wystawiono 168 upomnień na kwotę 10 690,49 zł oraz 28 tytułów wykonawczych w kwocie 1 644,50 zł. Wysłano 143 zapytania o postęp w egzekucji. Należności wątpliwe wynoszą 46 854,11 zł.

11. Dochody z mienia 14 676 514,83 zł

Ww. kwota obejmuje zaległości dotyczące:

- | | |
|--|------------------|
| 1) czynszów należnych z tytułu korzystania z gminnego zasobu mieszkaniowego (opłaty czynszowe – 9 197 993,61 zł, koszty procesu – 2 270 722,73zł, odsetki – 2 970 902,02 zł) | 14 439 618,36 zł |
| 2) dzierżaw | 81 221,84 zł |
| 3) bezumownego użytkowania gruntów | 4 873,47 zł |
| 4) przekształcenia w prawo własności | 41 719,57 zł |
| 5) pozostałych czynszów | 46 099,86 zł |
| 6) wykupu mienia | 62 981,73 zł |

Ad.1

Czynsze za korzystanie z gminnego zasobu mieszkaniowego 14 439 618,36 zł

Ww. kwota dotyczy 2 365 dłużników posiadających zaległości z tytułu:

- | | |
|-----------------------------|-----------------|
| - czynszów PGKiM Sp. z o.o. | 9 197 993,61 zł |
| - kosztów procesu | 2 270 722,73 zł |
| - odsetek | 2 970 902,02 zł |

Struktura tych zaległości jest następująca:

- do 1 000 zł zaległość posiada 1 239 dłużników w kwocie 300 940,63 zł,
- od 1 001 zł do 5 000 zł zaległość posiada 429 dłużników w kwocie 999 710,96 zł,
- od 5 001 do 10 000 zł zaległość posiada 211 dłużników w kwocie 1 544 268,65 zł,
- od 10 001 do 20 000 zł zaległość posiada 252 dłużników w kwocie 3 564 657,77 zł,
- powyżej 20 000 zł posiada 234 dłużników w kwocie 8 030 040,35 zł.

Wskaźnik windykacji wyniósł 52,16%.

Windykacja należności czynszowych powierzona została IGKiM Sp. z o.o.

W 2017 r. Spółka podejmowała następujące czynności windykacyjne:

- 1) wysłano 2 643 wezwań do zapłaty na kwotę 11 403 204,50 zł,
- 2) do kancelarii Radcy Prawnego przekazano 267 sprawy celem uzyskania nakazu zapłaty kwoty 936 975,23 zł,
- 3) do kancelarii Radcy Prawnego przekazano 480 wniosków o przymusową komorniczą egzekucję i eksmisję na kwotę 1 831 015,87 zł oraz 32 pozwy celem skierowania do sądu o eksmisję,
- 4) wpisano 17 dłużników do Krajowego Rejestru Długów.

Ponadto w trakcie realizacji jest 30 ugód o łącznej wartości 335 444,89 zł dotyczących spłaty zadłużenia.

Spośród ogólnej kwoty zaległości należności wątpliwe wynoszą 5 614 384,42 zł.

Ad.2

Dzierżawy 81 221,84 zł

Ww. zaległość dotyczy:

- | | |
|--|-----------|
| 1) 4 dłużników Zakładu Robót Publicznych wynajmującego garaże (windykacja 99,7%) | 842,51 zł |
|--|-----------|

- | | |
|---|--------------|
| 2) 69 dłużników zalegających z tytułu dzierżawy gruntów
(windykacja 72,9%) | 80 366,01 zł |
| 3) 4 dłużników z tytułu zajęcia pasa drogi wewnętrznej
(windykacja 99,8%) | 13,32 zł |

W 2017 r. wystawiono 94 wezwania na kwotę 55 026,50 zł, 8 spraw przekazano do Biura Prawnego. Wystosowano zapytanie o postępowanie w egzekucji. Należności wątpliwe stanowią 53 595,99 zł.

Ad.3

Bezumownego użytkownika gruntów	4 873,47 zł
---------------------------------	-------------

Ww. zaległość dotyczy 13 dłużników, spośród których 11 posiada zadłużenie do 1 000 zł w łącznej kwocie 346,25 zł, a 2 zalega w kwocie 4 527,22 zł.

W 2017 r. wystosowano 10 wezwań do zapłaty na kwotę 3 133,16 zł oraz przekazano 8 spraw do Biura Prawnego. Należności wątpliwe wynoszą 4 857,94 zł. Windykacja wyniosła 73,4%.

Ad.4

Przekształcenie w prawo własności	41 719,57 zł
-----------------------------------	--------------

Ww. zaległość dotyczy 7 dłużników. Struktura zaległości jest następująca:

- do 1 000 zł zaległość posiada 4 dłużników w kwocie 2 207,45 zł,
- od 1 001 do 5 000 zł zaległość posiada 1 dłużnik w kwocie 3 776,94 zł,
- powyżej 5 000 zł zaległość posiada 1 dłużnik w kwocie 9 442,45 zł,
- powyżej 20 000 zł zaległość posiada 1 dłużnik w kwocie 26 292,73 zł.

Wystawiono 5 upomnień oraz 2 tytuły wykonawcze. Należności wątpliwe wynoszą 33 210,16 zł.

Windykacja wyniosła 71%.

Ad.5

Pozostałe czynsze	46 099,86 zł
-------------------	--------------

Ww. kwota obejmuje zaległość 40 dłużników z tytułu wynajmu lokali w Zrzeszeniu Właścicieli i Zarządców Domów.

Egzekucję prowadzi Biuro Prawne.

Ad.6

Wykup mienia	62 981,73 zł
--------------	--------------

Ww. zaległość dotyczy 4 dłużników, z których 1 zalega kwotą poniżej 100 zł, a zobowiązanie jednego wynosi 62 841,90 zł i dotyczy zwrotu bonifikaty udzielonej przy sprzedaży lokalu. Dłużnik nie ma stałego miejsca zameldowania. Należności w całości objęte odpisem aktualizującym.

Windykacja wyniosła 99,8%.

<u>13. Dochody Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej</u>	<u>38 092,54 zł</u>
---	---------------------

Ww. kwota obejmuje zaległości dotyczące zadań własnych od 94 osób.

Dotyczyły one:

- | | |
|---|--------------|
| 1) usług opiekuńczych (26 dłużników) | 6 533,81 zł |
| 2) dodatków mieszkaniowych (26 dłużników) | 9 351,28 zł |
| 3) różne formy zasiłków (37 dłużników) | 20 047,59 zł |
| 4) mieszkań chronionych (2 dłużników) | 198,45 zł |
| 5) pozostałe (3 dłużników) | 1 961,41 zł |

<u>14. Opłata targowa</u>	<u>365,80 zł</u>
---------------------------	------------------

Ww. zaległość dotyczy 1 dłużnika. W 2017 r. wystawiono tytuł wykonawczy.

<u>15. Ośrodek Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień</u>	<u>288 813,70 zł</u>
--	----------------------

Ww. zaległość dotyczy 728 dłużników zlikwidowanej Izby Wyrzeźwień. W 2017 r.

wysłano 321 zapytań do Urzędów Skarbowych o postęp w egzekucji. Zaległości są wątpliwe. Windykacja wyniosła 3,6%.

16. Podatek od czynności cywilno-prawnych 7 886,92 zł

Windykację prowadzi Urząd Skarbowy.

17. Zaliczki i fundusz alimentacyjny 18 997 894,95 zł

Ww. zaległość dotyczy:

- | | |
|---|------------------|
| 1) zaliczek alimentacyjnych od 652 dłużników w kwocie | 3 280 579,40 zł |
| 2) funduszu alimentacyjnego od 1 361 dłużników w kwocie | 15 493 380,53 zł |
| 3) nienależnie pobranych świadczeń przez 168 osoby | 223 935,02 zł |

Struktura zaległości jest następująca:

- do 1 000 zł zaległość posiada 295 dłużników w łącznej kwocie 133 647,39 zł,
- od 1 001 zł do 5 000 zł zaległość posiada 705 dłużników w kwocie 2 055 610,96 zł,
- od 5 001 do 10 000 zł zaległość posiada 506 dłużników w kwocie 3 607 864,75 zł,
- od 10 001 do 20 000 zł zaległość posiada 432 dłużników w kwocie 6 008 981,76 zł,
- powyżej 20 000 zł posiada 243 dłużników w kwocie 7 191 790,09 zł.

W 2017 r. odzyskano dochody z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych i nienależnie pobranych świadczeń w kwocie 344 080,50 zł, co daje windykację na poziomie 1,77%.

Zaległości w całości są objęte odpisem aktualizującym.

Zgodnie z art. 27 ust. 3 ustawy z 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów należności przypadające od dłużnika alimentacyjnego podlegają ściągnięciu w drodze egzekucji sądowej. Wszyscy dłużnicy zgłoszeni zostali do 5 biur informacji gospodarczej. Ponadto wystąpiono do Powiatowego Urzędu Pracy o aktywizację 41 dłużników, złożono 38 wniosków o rejestrację osób bezrobotnych, przeprowadzono 347 wywiady, skierowano 180 wniosków do obcych gmin o podjęcie działań.

Natomiast w zakresie należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń w 2017 r. wystawiono 33 wezwania do zapłaty oraz 19 tytułów wykonawczych.

18. Mandaty i grzywny szkolne 119 351,71 zł

Ww. zaległość dotyczy 1 323 dłużników, których indywidualne zobowiązania nie przekroczyły 1 000 zł.

W 2017 r. wystawiono 1097 upomnień na kwotę 85 372,37 zł, 758 tytułów wykonawczych na kwotę 62 229,77 zł. Ponadto skierowano 108 zapytań do Urzędów Skarbowych o postęp w egzekucji u 439 dłużników, złożono 24 wnioski do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o udostępnienie danych 2 018 osób. Należności wątpliwe wynoszą 46 671,97 zł. Windykacja mandatów wyniosła 56,33%, grzywien szkolnych 7,93%.

19. Opłaty drogowe 187 660,28 zł

Ww. kwota obejmuje zaległość z tytułu:

- 1) opłaty parkingowej należnej od 1 569 dłużników w kwocie 140 423,03 zł (windykacja 36,3%),
- 2) opłaty za zajęcia pasa drogowego należnej od 31 zobowiązanych w kwocie 36 163,81 zł (windykacja 68,05%),
- 3) korzystania z przystanków od 6 dłużników w kwocie 9 063,44 zł (windykacja 68,05%),
- 4) uszkodzenia wiat od 7 zobowiązanych w kwocie 2 010 zł (windykacja 14,05%).

W 2017 r. wystawiono 99 upomnień, 6 wezwań, 28 tytułów wykonawczych, skierowano zapytania do ZUS oraz zapytania o postępowanie w egzekucji. Należności wątpliwe wynoszą 72 844,69 zł.

20. Opłata uzdrowiskowa 677,80 zł

Zaległość dotyczy 11 dłużników, wobec których Urząd Skarbowy prowadzi egzekucję. Należności wątpliwe wynoszą 116 zł. Windykacja 99,96%.

21. Należności żłobków 1 118,00 zł

Ww. kwota dotyczy zaległości rodziców, którzy nie dokonali w terminie opłat za korzystanie z usług żłobków przez 3 dzieci, są to należności wątpliwe. Windykacja 99,85%.

22. Pozostałe 337 574,85 zł

Ww. kwota obejmuje zaległości z tytułu:

- | | |
|---|---------------|
| 1) rozliczeń czynszowych w KSM | 38 816,48 zł |
| ww. zaległość dotyczy 4 dłużników (windykacja 58,28%) | |
| 2) należności zlikwidowanego MPK ZB od 1 dłużnik, wobec którego egzekucję prowadzi Biuro Prawne | 136,84 zł |
| 3) odsetek od pożyczek ITBS zalega 1 osoba | 106,49 zł |
| 5) naliczonych odsetek | 298 375,04 zł |
| 6) nienależnie pobrane stypendia zalega 1 osoba | 140,00 zł |

Spośród pozostałych należności odpisem aktualizującym objęta jest kwota 328 473,60 zł.

W 2017 r. udzielone zostały ulgi w kwocie 3 601 095,17 zł. Stanowią one 117,4% pomocy udzielonej rok temu.

Formy udzielonych ulg były następujące:

- | | |
|--|-----------------|
| 1) obniżenia górnych stawek podatkowych z tego w: | 2 329 055,67 zł |
| a) podatku od nieruchomości | 1 443 336,55 zł |
| b) podatku od środków transportowych | 792 859,00 zł |
| c) podatku rolnym | 102 860,12 zł |
| 2) zwolnienie gruntów zajętych na działalność w zakresie sportów lotniczych: | 99 150,00 zł |
| 3) umorzenia z tego w: | 867 894,76 zł |
| a) podatku od nieruchomości | 135 405,60 zł |
| b) podatku od środków transportowych | 1 494,00 zł |
| c) opłacie od psów | 1 928,80 zł |
| d) opłacie uzdrowiskowej | 174,60 zł |
| e) czynszów i dzierżawy | 728 891,76 zł |
| 4) płatności ratalne z tego w: | 253 826,64 zł |
| a) podatku od nieruchomości | 64 291,58 zł |
| b) podatku od spadku i darowizn | 49 984,59 zł |
| c) opłacie za odpady | 100,00 zł |
| d) czynszach i dzierżawach | 138 132,27 zł |
| e) mandatach | 1 230,00 zł |
| f) opłacie uzdrowiskowej | 88,20 zł |

- 5) odroczenia 51 168,10 zł
 - dotyczyły podatku od nieruchomości 51 168,10 zł

Jak wynika z przedstawionych informacji dominującą formą spośród udzielonych ulg również w 2017 r. było obniżenie górnych stawek podatkowych. Stanowiło ono 64,67% udzielonej pomocy, umorzenia – 24,10%, a płatności ratalne – 7,05%, odroczenia – 1,42%, zwolnienie – 2,76%.

Tabela nr 3 Kształtowanie się udzielonej pomocy publicznej w latach 2015 - 2017

Lp.	Forma	Lata			Wsk. wzrostu	
		2015	2016	2017	2016/2015	2017/2016
1	2	3	4	5	6	7
1.	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	2 994 574,52	2 441 865,17	2 329 055,67	81,5	95,4
2.	Umorzenia	58 650,74	60 899,33	867 894,76	103,8	1425,1
3.	Płatności ratalne	282 584,00	298 039,15	253 826,64	105,5	85,2
4.	Odroczenia	x	182 700,50	51 168,10	x	28,0
5.	Inne	x	82 660,00	99 150,00	x	x
	Razem	3 335 809,26	3 066 164,15	3 601 095,17	91,9	117,4

Powyższe pozwala na stwierdzenie, że skala udzielonej pomocy w 2017 r. uległa zwiększeniu o 17,4 p.p. co wynikało w szczególności z większych umorzeń należności czynszowych.

III. Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji 81 119 851,35 zł

wobec:

1) BGK	22 360 000,00 zł
2) BOŚ	14 500 000,00 zł
3) BPI	7 378 391,49 zł
4) Banku Pocztowego	12 403 487,86 zł
5) Piastowskiego BS	5 450 000,00 zł
6) PKO BP SA	18 748 312,00 zł
7) WFOŚiGW	279 660,00 zł
Razem	81 119 851,35 zł

Ww. zobowiązania dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

1. Budowa i przebudowa ulic	17 528 115,04 zł
2. Budowa i modernizacja budynków mieszkalnych	10 796 634,15 zł
3. Modernizacja uzdrowiska	8 489 888,85 zł
4. Rewitalizacja miasta	6 484 707,46 zł
5. Budowa i przebudowa obiektów sportowych, placów zabaw	10 804 765,42 zł
6. Termomodernizacja i modernizacja budynków oświatowych	2 539 410,19 zł
7. Uzbrojenie terenów	4 186 117,08 zł
8. Pozostałe	1 829 781,23 zł
Razem:	62 659,419,42 zł

Natomiast kwota 18 460 431,93 zł dotyczy restrukturyzacji długu uprzednio zaciągniętego na sfinansowanie zadań inwestycyjnych.

IV. Przychody 5 792 332,00 zł

Ww. kwota obejmuje środki wolne.

V. Rozchody 9 213 904,28 zł

Ww. kwota obejmuje:

- 1) spłatę zaciągniętego długu 3 213 904,28 zł

2) utworzoną lokatę terminową 6 000 000,00 zł

Na obsługę długu publicznego składają się również odsetki, które w 2017 r. wyniosły 2 035 536,22 zł. Zatem na łączną obsługę długu wydatkowana została kwota 5 249 440,50 zł, co stanowi 1,72% uzyskanych dochodów. Limitowana obsługa stanowiła kwotę 4 881 903,22 zł i stanowiła 1,60% planowanych dochodów przy normie 7,95%.

VI. Zrealizowane dochody budżetu państwa

W 2017 r. wykonano dochody w kwocie 1 081 379,31 zł, z których dokonano potrąceń w wysokości 204 752,71 zł. Natomiast kwotę 876 626,60 zł przekazano do budżetu państwa. Stanowi ona 285,3% założonego planu.

VII. Wykorzystanie upoważnień

W 2017 r. Prezydent skorzystał z udzielonych upoważnień w zakresie:

- 1) wydania 19 zarządzeń zmieniających budżet,
- 2) podpisania z Bankiem PKO BP umowy na udzielenie kredytu w rachunku bieżącym na sfinansowanie przejściowego deficytu 1,5 ml zł.
W 2017 r. Miasto nie korzystało z kredytu.
- 3) lokowania wolnych środków pieniężnych w bankach oferujących najbardziej korzystne oprocentowanie. Uzyskano dochody w kwocie 296 667,49 zł,
- 4) podpisania umowy z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w sprawie finansowego wsparcia realizacji programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”,
- 5) podpisania umowy z Bankiem Gospodarstwa Krajowego o dofinansowanie wykupu mieszkań,
- 6) zawarcia 62 umów związanych z zapewnieniem wykonywania zadań przez gminę.
- 7) podpisania umowy ze Związkiem Miast Polskich na dofinansowanie Ogólnopolskiego Forum Ratownictwa Medycznego,
- 8) podpisania umowy o dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych.

ROZDZIAŁ II ANALIZA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA INOWROCŁAWIA ZA 2017 R.

W 2017 r. Miasto uzyskało dochody w kwocie 304 254 973,41 zł. Pozwoliły one na zrealizowanie planowanych założeń na poziomie 100,5%. W porównaniu z rokiem ubiegłym dochody były większe o 23 273 881,96 zł i ukształtowały się na poziomie 108,3% dochodów z 2016 r.

Realizację, strukturę oraz dynamikę dochodów przedstawia poniższa tabela nr 4.

Tabela nr 4 Realizacja planu dochodów budżetów Miasta Inowrocławia za 2017 r. wg źródeł powstawania

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie						BUDŻET 2017 r						Wsk.		Wsk. dynamik I %	
		2016 r			2017 r			Plan pierwotny			Plan po zmianach			2017 r			realizacji planu %
		zł	%	struktury	zł	%	struktury	zł	%	struktury	zł	%	struktury	zł	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12						
1.	Dochody własne	144 474 019,81	51,42	54,66	152 789 902,00	53,28	163 261 572,48	53,66	163 261 572,48	101,2	113,0						
	1) Podatki i opłaty	61 240 323,34	21,80	22,20	62 052 606,00	21,64	66 302 453,81	21,79	66 302 453,81	101,2	108,3						
	2) Dochody z mienia	20 422 692,86	7,27	7,96	22 239 856,00	7,96	28 577 861,00	9,44	28 712 437,63	100,5	140,6						
	3) Pozostałe	4 447 772,74	1,58	2,74	7 662 328,00	2,74	4 700 857,88	1,56	4 992 108,50	106,2	112,2						
	4) Udział w PIT i CiT	58 363 230,87	20,77	21,76	60 835 112,00	21,76	62 475 261,67	20,64	63 254 572,55	101,2	108,4						
2.	Dotacje	74 890 219,60	26,65	23,99	67 056 752,00	23,99	85 438 666,92	28,23	85 005 975,29	99,5	113,5						
	1) Zadania zlecone	57 716 997,32	20,54	20,61	57 615 752,00	20,61	68 751 919,21	22,71	68 406 426,00	99,5	118,5						
	2) Zadania własne	13 096 459,07	4,66	2,04	5 708 100,00	2,04	12 369 695,50	4,09	12 278 637,33	99,3	93,8						
	3) Zadania powierzone	920 023,44	0,33	0,37	1 034 000,00	0,37	747 620,89	0,25	750 762,69	100,4	81,6						
	4) Na inwestycje	581 055,52	0,21	0,21	579 200,00	0,21	649 075,50	0,21	649 076,30	100,0	111,7						
	5) Pozostałe	1 985 224,87	0,70	0,76	2 119 700,00	0,76	2 030 247,78	0,68	2 029 872,08	100,0	102,2						
3.	Niewygasające	590 459,38	0,21	0,00	0,00	0,00	890 108,04	0,29	891 200,89	100,1	150,9						
4.	Środki UE	8 536 001,04	3,04	2,10	5 863 366,00	2,10	283 554,63	0,09	283 401,63	99,9	3,3						
5.	Subwencje	53 080 851,00	18,89	19,25	53 800 630,00	19,25	55 704 024,00	18,40	55 704 024,00	100,0	104,9						
	Ogółem dochody	280 981 091,45	100,00	100,00	279 510 650,00	100,00	304 684 454,00	100,00	304 254 973,41	100,5	108,3						

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, że planowane założenia na 2017 r. zostały zrealizowane w 100,5%.

Na wyższym poziomie niż zakładano zrealizowano dochody w zakresie dochodów własnych, których realizacja wyniosła 101,2%. Podobnie jak w roku ubiegłym w 100% zrealizowano dochody, które Miasto otrzymało w formie subwencji. Na nieco niższym poziomie niż zakładano zostały zrealizowane dochody pozyskiwane ze środków Unii Europejskiej, których realizacja ukształtowała się na poziomie 99,9% oraz dochody z dotacji a ich realizacja wyniosła 99,5%. Wynika to z faktu, iż dotacje i środki UE są przeznaczone na określone zadania.

W porównaniu z rokiem ubiegłym Miasto uzyskało o 13,5% czyli o 10 115 755,69 zł większe środki z dotacji. W 2017 r. otrzymało o 18,5% większe dotacje na zadania zlecone, o 11,7% na zadania inwestycyjne i o 2,2% na zadania pozostałe. Natomiast o 6,2% mniej środków uzyskano z dotacji na zadania własne i o 18,4% z dotacji na zadania powierzone, co było wynikiem mniejszego zapotrzebowania.

Wśród dotacji na zadania zlecone w porównaniu z rokiem 2016 największy wzrost dotacji nastąpił z tytułu dotacji przeznaczonej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa, z wypłatą świadczeń wychowawczych w ramach programu „Rodzina 500+”.

O 13% wzrosły dochody własne, które ukształtowały się na poziomie 163 261 572,49 zł.

W 2017 roku nastąpił wzrost dochodów we wszystkich grupach dochodów własnych.

Największy przyrost dochodów odnotowano w dochodach z mienia, które zwiększyły się o 40,6% czyli o 8 289 744,77 zł. Na tak dobrą realizację dochodów z mienia miał wpływ fakt, iż w 2017 roku sprzedano 9 lokali mieszkalnych wraz z gruntem oraz 9 nieruchomości położonych na terenie miasta. Największe kwoty uzyskano ze sprzedaży nieruchomości położonej przy ul. Wierzbńskiego 50A – Sanatorium „Modrzew”, nieruchomości w rejonie ul. Kruczej na terenie Inowrocławskiego Obszaru Gospodarczego oraz nieruchomości położonej przy ul. Nowej i Szymborskiej. Uzyskano także o 600 tys. zł wyższe wpłaty z zysku spółek.

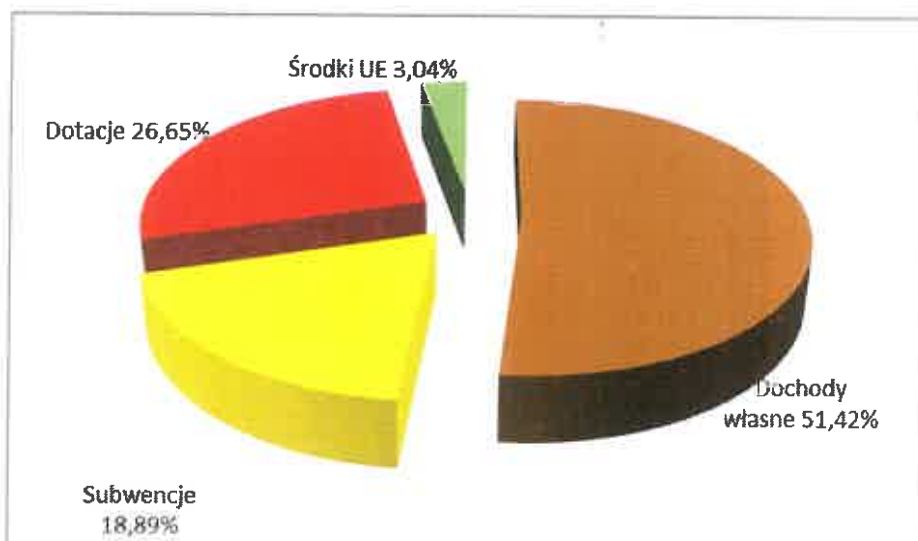
O 12,2% wzrosły pozostałe dochody z uwagi, iż wpłynęło więcej dochodów między innymi z odsetek pobieranych od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałych odsetek o 203 262,28 zł, grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych o 89 097,32 zł, zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem o 81 222,23 zł, dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami o 68 300,16 zł, kar i odszkodowań wynikających z umów o 58 628,36 zł. W 2017 roku o 8,4% wzrosły dochody z tytułu udziałów we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych i w podatku dochodowym od osób fizycznych i wyniosły 63 254 572,55 zł.

Wzrost odnotowano również w dochodach z tytułu podatków i opłat, których zebrano więcej niż w roku ubiegłym o 5 062 130,47 zł czyli o 8,3%. Więcej dochodów wpłynęło między innymi z podatku od czynności cywilnoprawnych o 3 027 684,44 zł, podatku od nieruchomości o 2 012 836,65 zł, kosztów upomnień i różnych opłat o 183 544,56 zł, podatku od spadków i darowizn o 149 426,56 zł.

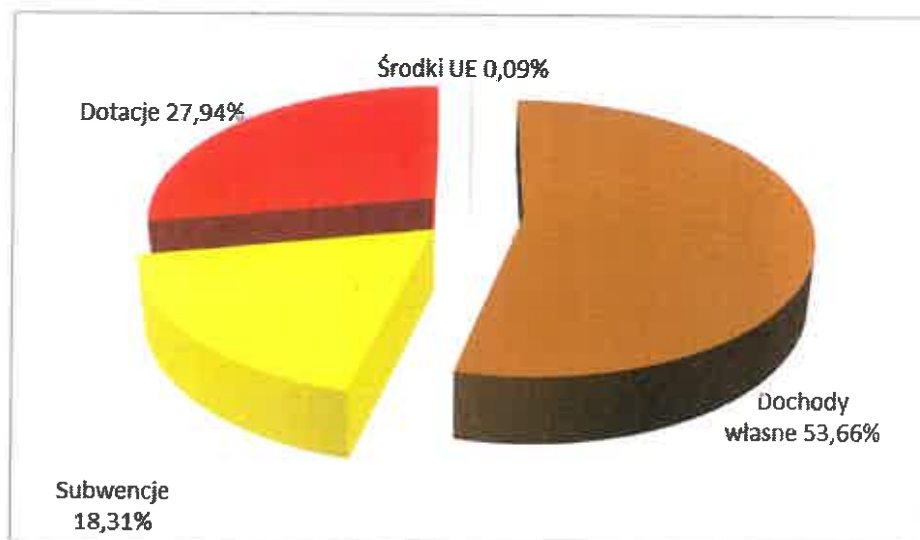
Mimo ogólnej tendencji wzrostowej do kasy Miasta wpłynęło mniej w przypadku takich dochodów jak m. in. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (126 578,99 zł), renta pianistyczna (114 904,70 zł) oraz opłata adiacencka (219 096,71 zł) o 340 796,47 zł, opłata skarbową o 23 286,83 zł, opłata uzdrowiskowa o 17 592,20 zł.

O 4,9% zrealizowano więcej dochodów z subwencji. Mniejszą realizację dochodów uzyskano ze środków Unii Europejskiej, które stanowiły 3,3% dochodów ubiegłorocznych. Porównanie struktury osiągniętych dochodów w latach 2016 i 2017 przedstawiono na poniższym wykresie:

Wykres nr 1 Struktura dochodów budżetowych 2016 r.



Wykres nr 2 Struktura dochodów budżetowych 2017 r.



Z graficznie przedstawionej struktury dochodów budżetowych wynika, że w porównaniu z rokiem ubiegłym nie uległa ona zmianie. Największy udział w ogólnej sumie dochodów mają nadal dochody własne, następnie dochody z dotacji, z subwencji i dochody ze środków Unii Europejskiej.

W porównaniu z rokiem 2016 w ogólnej strukturze dochodów wzrósł udział dochodów własnych o 2,24 pp, dotacji o 1,29 pp natomiast o 2,95 pp zmalał udział dochodów ze środków Unii Europejskiej i o 0,58 pp zmalał udział subwencji.

Wykonanie planu dochodów budżetowych wg źródeł powstawania zaprezentowano w tabeli nr 5.

Tabela nr 5 - Struktura i dynamika zrealizowanych dochodów budżetowych za lata 2015 - 2017 wg źródeł powstawania

Lp.	Źródło dochodów	§	Wykonanie 2015 r.		Wykonanie 2016 r.		Plan 2017 r.		Wykonanie 2017 r.		Realizacja planu		Wskaźniki dynamiki %	
			zł	% struktury	zł	% struktury	zł	% struktury	zł	% struktury	%	%	17/16	16/15
1	Podatek doch. od osób fizycznych	0010	53 250 478,00	19,86	56 508 589,00	20,11	60 210 228,00	19,89	60 860 942,00	20,00	101,1	107,7	106,1	
2	Podatek doch. od osób prawnych	0020	1 715 370,35	0,64	1 854 641,87	0,66	2 265 033,67	0,75	2 393 630,55	0,79	105,7	129,1	108,1	
3	Podatek od nieruchomości	0310	38 066 167,07	14,20	37 641 843,09	13,40	39 502 411,00	13,05	39 654 679,74	13,03	100,4	105,3	98,9	
4	Podatek rolny	0320	87 188,65	0,03	83 664,90	0,03	86 200,00	0,03	87 499,97	0,03	101,5	104,6	96,0	
5	Podatek od środ. transportowych	0340	1 220 267,37	0,46	1 159 143,43	0,41	1 154 500,00	0,38	1 207 495,82	0,40	104,6	104,2	95,0	
6	Karta podatkowa	0350	113 672,77	0,04	90 271,13	0,03	70 000,00	0,02	78 092,74	0,03	111,6	86,5	79,4	
7	Podatek od spadków i darowizn	0360	460 896,00	0,17	245 671,82	0,09	312 000,00	0,10	395 098,38	0,13	126,6	160,8	53,3	
8	Oплата od posiadania psów	0370	129 563,06	0,05	116 574,59	0,04	115 000,00	0,04	113 367,91	0,04	98,6	97,2	90,0	
9	Oплата uzdrowiskowa	0390	1 909 545,70	0,71	2 172 105,00	0,77	2 080 000,00	0,69	2 154 512,80	0,71	103,6	99,2	113,7	
10	Wpływy z opłaty produktowej	0400	12 009,70	0,00	10 564,78	0,00	4 704,00	0,00	9 012,59	0,00	191,6	85,3	88,0	
11	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	807 499,50	0,30	804 536,73	0,29	765 000,00	0,25	781 251,90	0,26	102,1	97,1	99,6	
12	Wpływy z opłaty targowej	0430	129 859,50	0,05	98 235,70	0,03	77 000,00	0,03	98 240,70	0,03	127,6	100,0	75,6	
13	Oплата eksploatacyjna	0460	19 323,55	0,01	21 021,61	0,01	12 600,00	0,00	12 599,21	0,00	100,0	59,9	108,8	
14	Oплата za trwały zarząd	0470	1 125 501,75	0,42	1 233,96	0,00	273,00	0,00	296,46	0,00	108,6	239,2	0,0	
15	Oплата za zezwolenia alkohol.	0480	1 601 946,40	0,60	1 688 703,70	0,60	1 700 000,00	0,56	1 720 579,56	0,57	101,2	101,9	105,4	
16	Wpływy z innych lokalnych opłat	0490	12 027 745,07	4,49	12 333 321,02	4,39	11 948 000,00	3,95	11 992 524,55	3,94	100,4	97,2	102,5	
17	Pod. od czynności cywilnoprawnych	0500	2 747 547,34	1,02	2 124 382,98	0,76	4 855 481,90	1,60	5 152 067,42	1,69	106,1	242,5	77,3	
18	Wpływy z opłaty za wiecz. użyt.	0550	x	x	1 085 033,42	0,39	1 094 000,00	0,36	1 097 358,32	0,36	100,3	101,1	x	
19	Podatki zniszczone	0560	236,87	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	48,00	0,00	48,0	x	0,0	
20	Grzywny, mandaty	0570	611 531,91	0,23	158 179,21	0,06	140 620,00	0,05	147 711,70	0,05	105,0	93,4	25,9	
21	Grzywny i inne kary pieniężne	0580	33 550,69	0,01	23 293,63	0,01	97 176,78	0,03	112 390,95	0,04	115,7	482,5	69,4	
22	Wpływy z opłat za koncesję	0590	10 082,50	0,00	6 177,00	0,00	4 730,00	0,00	5 002,70	0,00	105,8	81,0	61,3	
23	Wpływy z opłat egzaminacyjnych	0610	x	x	x	x	608,00	0,00	234,00	0,00	38,5	x	x	
24	Wpływy z tytułu kosztów upomnień	0640	x	x	x	x	76 547,00	0,03	94 230,57	0,03	123,1	x	x	
25	Wpływy z różnych opłat	0690	1 730 575,56	0,65	1 558 946,48	0,55	1 645 073,00	0,54	1 648 260,47	0,54	100,2	105,7	90,1	
26	Wpływy z zysku	0730	500 000,00	0,19	550 000,00	0,20	1 150 000,00	0,38	1 150 000,00	0,38	100,0	209,1	110,0	
27	Dochody z najmu i dzierżawy	0750	16 854 009,39	6,29	17 523 897,03	6,24	17 095 806,00	5,65	17 221 219,48	5,66	100,7	98,3	104,0	
28	Wpływy z przekształt. w. użyt. w pr. wł.	0760	330 464,40	0,12	236 415,78	0,08	163 500,00	0,05	168 010,67	0,06	102,8	71,1	71,5	
29	Wpływy z odpł. nabycia gruntu	0770	8 841 398,12	3,22	2 112 312,50	0,75	10 168 000,00	3,36	10 172 702,58	3,34	100,0	481,6	24,4	
30	Wpływy z usług	0830	664 460,91	0,25	652 404,02	0,23	631 128,00	0,21	685 851,10	0,23	108,7	105,1	98,2	
31	Wpływy ze sprzedaży ski.mająt.	0870	320,00	0,00	67,55	0,00	555,00	0,00	504,90	0,00	91,0	747,4	21,1	
32	Wpływy - pomoc społeczna	0900	0,00	0,00	x	x	600,00	0,00	554,22	0,00	92,4	x	x	
33	Odsetki	0910	305 032,32	0,11	104 559,85	0,04	192 726,00	0,06	222 706,90	0,07	115,6	213,0	34,3	
34	Pozostałe odsetki	0920	477 601,34	0,18	626 084,64	0,22	562 433,00	0,19	711 199,87	0,23	122,1	113,6	131,1	

35	Pozostałe odsetki - programy UE	0927	1 412,57	0,00	741,29	0,00	1 795,00	0,00	1 642,00	0,00	91,5	221,5	52,5
36	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ub.	0940	x	x	x	x	3 356,00	0,00	3 353,00	0,00	99,9	x	x
37	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań	0950	x	x	x	x	61 378,90	0,02	58 628,36	0,02	95,5	x	x
38	Wpływy z otrzymanych spadków	0960	128 638,14	0,05	x	x	x	x	x	x	x	x	x
39	Różne dochody	0970	7 559 004,39	2,82	2 376 746,45	0,85	2 292 302,31	0,76	2 365 753,08	0,78	103,2	99,5	31,4
40	Dotacje celowe	2007	264 345,10	0,10	x	x	x	x	x	x	x	x	x
41	Dotacje na zadania zlecone	2010	26 477 060,25	9,87	29 364 405,79	10,45	30 657 937,21	10,13	30 312 937,61	9,96	98,9	103,2	110,9
42	Dotacje na zadania powierzone	2020	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	100,0	100,0	100,0
43	Dotacje na zadania własne	2030	12 876 489,00	4,80	13 087 349,77	4,66	12 330 613,00	4,07	12 259 489,41	4,03	99,4	93,7	101,6
44	Dotacje na zadania własne	2040	37 687,42	0,01	9 109,30	0,00	39 082,50	0,01	19 147,92	0,01	49,0	210,2	24,2
45	Dotacje celowe	2057	x	x	x	x	41 185,75	0,01	41 185,75	0,01	100,0	x	x
46	Dotacje celowe na zadania bieżące	2060	x	x	28 352 591,53	10,09	38 093 982,00	12,59	38 093 488,39	12,52	100,0	134,4	x
47	Dotacje celowe z gminy	2310	768 041,62	0,29	914 023,44	0,33	741 620,89	0,25	744 762,69	0,24	100,4	81,5	119,0
48	Dot. celowe real. na podst. poroz.	2337	x	x	550 000,00	0,20	x	x	x	x	x	x	x
49	Dochody jst	2360	294 966,55	0,11	141 180,71	0,05	200 113,00	0,07	209 480,87	0,07	104,7	148,4	47,9
50	Dochody budżetu	2400	197 881,10	0,07	299 091,90	0,11	327 023,89	0,11	327 023,89	0,11	100,0	109,3	151,1
51	Dotacje z funduszy celowych	2440	142 983,14	0,05	119 299,27	0,04	119 547,76	0,04	119 547,88	0,04	100,0	100,2	83,4
52	Środki otrzymane na zadania bieżące	2460	x	x	x	x	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	100,0	x	x
53	Środki na dofin. zadań własnych	2707	98 849,84	0,04	124 931,05	0,04	240 573,88	0,08	240 573,88	0,08	100,0	192,6	126,4
54	Dotacja dla gmin uzdrowiskowych	2870	1 629 420,00	0,61	1 865 925,60	0,66	1 909 700,00	0,63	1 909 324,20	0,63	100,0	102,3	114,5
55	Wpływy ze zwrotów dotacji	2910	49 309,88	0,02	66 232,33	0,02	172 000,00	0,06	147 454,56	0,05	85,7	222,6	134,3
56	Subwencje	2920	49 814 597,00	18,58	53 080 851,00	18,89	55 704 024,00	18,40	55 704 024,00	18,31	100,0	104,9	106,6
57	Wpłata śr. fin. z niew. wydatków	2990	21 295,90	0,01	85 717,23	0,03	144 915,00	0,05	144 916,35	0,05	100,0	169,1	402,5
58	Dotacje na inwestycje z pań.fund.cel.	6260	506 493,00	0,19	x	x	x	x	x	x	x	x	x
59	Środki na dofinans. inwestycji	6298	20 184 104,10	7,53	7 860 328,70	2,80	x	x	x	x	x	x	x
60	Dotacje celowe na inwestycje zlecone	6310	x	x	x	x	6 800,00	0,00	6 799,99	0,00	100,0	x	x
61	Dotacje celowe na inwestycje własne	6330	843 140,66	0,31	571 400,02	0,20	642 275,50	0,21	642 276,31	0,21	100,0	112,4	67,8
62	Dotacje celowe na inwestycje zlecone	6340	x	x	9 655,50	0,00	x	x	x	x	x	x	x
63	Dotacje celowe na inwestycje z powiatu	6620	10 000,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
64	Wpłata śr. fin. z niew. wydatków	6680	642 085,12	0,24	504 742,15	0,18	745 193,04	0,25	746 284,54	0,25	100,1	147,9	78,6
	RAZEM:	x	268 137 640,57	100,00	280 981 091,45	100,00	302 684 454,00	100,00	304 254 973,41	100,00	100,5	108,3	104,8

Pierwotnie plan dochodów na rok 2017 ustalono na kwotę 279 510 650 zł następnie został on zwiększony o 23 173 804 zł do kwoty 302 684 454 zł w wyniku zwiększenia dotacji o 18,4 mln zł dochodów własnych o 8,5 mln zł i subwencji o 1,9 mln zł – zmniejszyły się natomiast środki UE. Ostatecznie dochody zrealizowano na kwotę 304 254 973,41 zł.

Jak wynika z przedstawionych informacji w przypadku większości dochodów Miasto w pełni zrealizowało założone planem kwoty dochodów budżetowych, a w wielu przypadkach realizacja planu przekroczyła 100%. Pełnej realizacji planu dochodów nie osiągnięto z dochodów z dotacji na zadania zlecone oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych, których wpływ jest uzależniony od potrzeb związanych z realizacją zadania, na które zostały przeznaczone. Poniżej planowanych założeń zrealizowano dochody z opłaty od posiadania psów wykonane w 98,6%, zniesionego podatku od posiadania psów wykonane w 48%, opłat egzaminacyjnych oraz za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów wykonane w 38,5%, sprzedaży składników majątkowych wykonane w 91%, odsetek od dotacji oraz płatności wykonane w 92,4%, pozostałych odsetek zaplanowanych przy programach z dofinansowaniem środków z Unii Europejskiej wykonane w 91,5%, kar i odszkodowań wynikających z umów wykonane w 95,5%, zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, których realizacja wyniosła 85,7%. Realizację dochodów budżetowych w 2017 r. wg klasyfikacji budżetowej zawiera tabela nr 6:

Tabela nr 6 – Realizacja dochodów budżetowych w 2017 r. wg klasyfikacji budżetowej

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Budżet roczny	Wykonanie za 12 m-cy	% realizacji planu	Wskaźnik dynamiki 2017/2016
Dz.	Rozdz.	§					
1	2	3	4	5	6	7	8
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	41 196,47	41 197,65	100,0	90,9
	01095		Pozostała działalność	41 196,47	41 197,65	100,0	90,9
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jest lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	60,00	61,18	102,0	103,3
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 136,47	41 136,47	100,0	90,8
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 798 850,00	1 798 799,98	100,0	48,0
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 254 801,00	1 254 805,37	100,0	61,5
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jest lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 186 800,00	1 186 800,00	100,0	100,0
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	380,00	384,00	101,1	100,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	67 621,00	67 621,37	100,0	57,3
	60016		Drogi publiczne gminne	52 063,00	51 975,59	99,8	3,1
		0580	Wpływy z grzywn i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	32 663,00	32 663,12	100,0	667,7
		0690	Wpływy z różnych opłat	19 300,00	19 304,64	100,0	86,8
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	7,83	7,8	112,7
	60017		Drogi wewnętrzne	491 986,00	492 019,02	100,0	6 077,0
		0580	Wpływy z grzywn i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 886,00	4 886,00	100,0	x

	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 000,00	7 122,50	101,8	89,6
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	10,52	10,5	6,9
	0970	Dochody budżetu-Transport i łączność-Drogi wewnętrzne- Wpływy z różnych dochodów	480 000,00	480 000,00	100,0	x
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	28 500 594,50	28 744 718,12	100,9	138,3
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	3 610,00	54 227,20	1 502,1	645,6
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	0,00	0,0	x
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 600,00	54 227,20	1 506,3	645,6
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27 854 709,00	28 048 214,61	100,7	138,1
	0470	Wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebności	273,00	296,46	108,6	239,2
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 094 000,00	1 097 358,32	100,3	101,1
	0580	Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 017,00	5 116,57	51,1	379,0
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	58,00	58,00	100,0	x
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 230 000,00	15 366 031,79	100,9	98,3
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	274 746,00	260 417,00	94,8	89,6
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	163 500,00	168 010,67	102,8	71,1
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10 168 000,00	10 172 702,58	100,0	481,6
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	346 050,00	389 987,01	112,7	113,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	568 065,00	588 236,21	103,6	98,0
	70095	Pozostała działalność	642 275,50	642 276,31	100,0	138,6
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	642 275,50	642 276,31	100,0	138,6
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	36 000,00	39 968,08	111,0	84,8
	71035	Cmentarze	6 000,00	6 000,00	100,0	100,0
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 000,00	6 000,00	100,0	100,0
	71095	Pozostała działalność	30 000,00	33 968,08	113,2	82,6
	0830	Wpływy z usług	30 000,00	33 968,08	113,2	82,6
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 964 973,90	2 029 977,09	103,3	82,5
	75011	Urzędy wojewódzkie	1 088 134,00	1 068 892,03	98,2	104,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 087 834,00	1 068 763,38	98,2	104,1

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00	128,65	42,9	44,6
75014		Egzekucja administracyjna należności pieniężnych	10,00	0,00	0,0	0,0
	0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	0,00	0,0	0,0
75023		Urzędy gmin (miast I miast na prawach powiatu)	876 829,90	961 085,06	109,6	67,1
	0580	Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 741,77	1 896,75	108,9	328,3
	0690	Wpływy z różnych opłat	40 316,00	40 316,00	100,0	102,6
	0830	Wpływy z usług	50,00	97,50	195,0	74,4
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	210 860,00	296 668,39	140,7	113,2
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	49 678,90	46 788,50	94,2	x
	0970	Wpływy z różnych dochodów	573 183,23	574 317,92	100,2	98,8
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 000,00	1 000,00	100,0	x
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	31 858,00	29 558,00	92,8	54,6
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	11 452,00	11 452,00	100,0	21,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 452,00	11 452,00	100,0	21,1
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	20 406,00	18 106,00	88,7	x
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 406,00	18 106,00	88,7	x
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	140 100,00	153 444,67	109,5	96,5
	75416	Straż gminna (miejska)	140 100,00	153 444,67	109,5	96,5
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	140 000,00	146 789,16	104,8	97,1
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	6 655,51	6 655,5	x
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	116 098 351,58	117 683 811,33	101,4	109,9
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	71 880,00	80 477,84	112,0	87,7
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	70 000,00	78 092,74	111,6	86,5
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 880,00	2 385,10	126,9	156,3
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	33 350 814,00	33 409 901,89	100,2	115,5
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	30 992 411,00	31 018 857,04	100,1	107,1
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 200,00	1 359,80	113,3	88,0

	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	543 000,00	481 637,40	88,7	100,6
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 728 000,00	1 809 482,98	104,7	x
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	851,00	2 066,60	242,8	x
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	85 352,00	96 498,07	113,1	274,1
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	15 024 895,90	15 676 425,87	104,3	105,6
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 510 000,00	8 635 822,70	101,5	99,4
	0320	Wpływy z podatku rolnego	85 000,00	86 140,17	101,3	104,9
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	611 500,00	725 858,42	118,7	106,7
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	312 000,00	395 098,38	126,6	160,8
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	115 000,00	113 367,91	98,6	97,2
	0390	Wpływy z opłaty uzdrowskiej, pobieranej w gminach posiadających status gminy uzdrowskiej	2 080 000,00	2 154 512,80	103,6	99,2
	0430	Wpływy z opłaty targowej	77 000,00	98 240,70	127,6	100,0
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 127 481,90	3 342 584,44	106,9	125,4
	0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	100,00	48,00	48,0	x
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	40 720,00	43 369,10	106,5	x
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	66 094,00	81 383,25	123,1	164,8
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	4 006 500,01	4 093 359,64	102,2	96,5
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	765 000,00	781 251,90	102,1	97,1
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	12 600,00	12 599,21	100,0	59,9
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 700 000,00	1 720 579,56	101,2	101,9
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 448 000,00	1 489 313,05	102,9	87,4
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kary pieniężnych od osób fizycznych	60,00	59,90	99,8	1,5
	0580	Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	35 500,01	35 968,60	101,3	1 181,3
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	4 730,00	5 002,70	105,8	81,0
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 210,00	20 237,20	133,1	x
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 400,00	28 347,52	111,6	368,7
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	1 169 000,00	1 169 073,54	100,0	201,5
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kary pieniężnych od osób fizycznych	400,00	328,84	82,2	26,5
	0580	Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00	10 053,78	100,5	75,1
	0730	Wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych, jednoosobowych spółek Skarbu Państwa i spółek jst	1 150 000,00	1 150 000,00	100,0	209,1
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	8 600,00	8 690,92	101,1	x
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	62 475 261,67	63 254 572,55	101,2	108,4

	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	60 210 228,00	60 860 942,00	101,1	107,7
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 265 033,67	2 393 630,55	105,7	129,1
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	58 503 832,04	58 504 549,09	100,0	105,3
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	46 078 643,00	46 078 643,00	100,0	105,7
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	46 078 643,00	46 078 643,00	100,0	105,7
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 057 284,00	6 057 284,00	100,0	107,5
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 057 284,00	6 057 284,00	100,0	107,5
	75814	Różne rozliczenia finansowe	2 799 808,04	2 800 525,09	100,0	114,0
	2870	Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych	1 909 700,00	1 909 324,20	100,0	102,3
	2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	144 915,00	144 916,35	100,0	169,1
	6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	745 193,04	746 284,54	100,1	147,9
	75831	Część równoważącej subwencji ogólnej dla gmin	3 568 097,00	3 568 097,00	100,0	92,6
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 568 097,00	3 568 097,00	100,0	92,6
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 837 694,17	4 826 659,72	99,8	100,4
	80101	Szkoły podstawowe	1 191 655,37	1 172 440,73	98,4	206,2
	0610	Wpływy z tytułu opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	608,00	208,00	34,2	x
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 730,00	801,00	46,3	x
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	555,00	504,90	91,0	x
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 487,00	933,37	62,8	x
	0927	Pozostałe odsetki	1 545,00	1 449,27	93,8	1 426,0
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 671,00	1 670,41	100,0	x
	0970	Wpływy z różnych dochodów	33 204,70	27 348,72	82,4	262,7
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gmin (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	595 879,92	587 875,11	98,7	239,8
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	281 781,00	278 456,20	98,8	x
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	65 057,61	65 057,61	100,0	81,1
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	208 136,14	208 136,14	100,0	286,5
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	126 215,56	126 257,20	100,0	65,4
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 336,00	96 336,00	100,0	67,6
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	17 980,00	18 021,64	100,2	48,0

	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	11 899,56	11 899,56	100,0	90,8
80104		Przedszkola	2 957 023,81	2 955 420,92	99,9	84,5
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	97 200,00	97 200,00	100,0	100,0
	0900	Wpływy z odsetek 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	600,00	554,22	92,4	x
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 393,38	24 628,38	97,0	1 019,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 099 322,00	2 099 322,00	100,0	84,3
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	701 917,00	705 017,16	100,4	80,4
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	22 591,43	22 591,43	100,0	74,2
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	6 107,73	61,1	x
80110		Gimnazja	375 496,54	390 332,91	104,0	122,1
	0580	Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	19 436,76	x	x
	0610	Wpływy z tytułu opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	26,00	x	x
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	58,00	11,6	x
	0690	Wpływy z różnych opłat	717,00	262,00	36,5	x
	0927	Pozostałe odsetki	250,00	192,73	77,1	30,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 802,00	418,89	23,2	13,3
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	182 669,13	180 380,12	98,7	93,8
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	157 120,67	157 120,67	100,0	220,8
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	32 437,74	32 437,74	100,0	62,0
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	70 354,62	70 354,62	100,0	67,6
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	70 354,62	70 354,62	100,0	67,6

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	56 196,00	56 196,00	100,0	68,4
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 196,00	56 196,00	100,0	68,4
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	60 537,27	55 068,34	91,0	125,3
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	60 537,27	55 068,34	91,0	125,3
80195		Pozostała działalność	215,00	589,00	274,0	607,2
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	160,00	533,80	333,6	863,8
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	55,00	55,20	100,4	x
851		OCHRONA ZDROWIA	40 070,00	40 187,72	100,3	79,3
85141		Ratownictwo medyczne	10 000,00	11 000,00	110,0	49,9
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	11 000,00	110,0	49,9
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	4 000,00	4 000,00	100,0	158,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	100,0	158,2
85158		Izby wytrzeźwień	10 040,00	10 397,72	103,6	73,5
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	43,00	43,00	100,0	x
	0830	Wpływy z usług	9 997,00	10 354,72	103,6	73,3
85195		Pozostała działalność	16 030,00	14 790,00	92,3	124,0
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	148,00	37,0	x
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	13 630,00	12 642,00	92,8	114,2
	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	2 000,00	2 000,00	100,0	235,3
852		POMOC SPOŁECZNA	11 051 859,86	11 087 268,41	100,3	16,61
85202		Domy pomocy społecznej	9 290,00	11 463,25	123,4	55,8
	0830	Wpływy z usług	9 290,00	11 463,25	123,4	55,8
85203		Ośrodki wsparcia	827 348,00	814 207,22	98,4	108,5
	0830	Wpływy z usług	105 989,00	92 668,54	87,4	93,8
	0970	Wpływy z różnych dochodów	965,00	1 038,31	107,6	98,6
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	713 394,00	713 386,78	100,0	109,7
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00	313,60	156,8	98,7

	6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	6 800,00	6 799,99	100,0	x
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	415 996,00	415 444,17	99,9	109,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	212 552,00	212 534,82	100,0	118,5
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	203 444,00	202 909,35	99,7	100,7
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 602 769,00	2 602 320,82	100,0	82,4
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20 100,00	19 762,38	98,3	416,2
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 582 669,00	2 582 558,44	100,0	81,9
85215		Dotatki mieszkaniowe	108 259,86	100 501,66	92,8	98,1
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	276,00	294,32	106,6	259,4
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 348,00	2 430,77	103,5	409,7
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	105 635,86	97 776,57	92,6	96,1
85216		Zasiłki stałe	2 448 225,00	2 447 762,10	100,0	101,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	29 271,00	40 802,06	139,4	338,2
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 418 954,00	2 406 960,04	99,5	99,9
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 737 136,00	1 737 304,59	100,0	89,8
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10,00	44,05	440,5	x
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 375,51	112,5	23,9
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	34 266,00	34 265,03	100,0	146,8
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 699 860,00	1 699 620,00	100,0	89,6
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	35 000,00	36 197,25	103,4	107,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00	36 197,25	103,4	107,0
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	540 014,00	593 667,36	109,9	103,2
	0830	Wpływy z usług	354 701,00	411 674,21	116,1	114,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 841,00	50,00	2,7	x
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	182 472,00	177 660,00	97,4	84,1

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 000,00	4 283,15	428,3	114,1
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	2 325 400,00	2 326 178,79	100,0	x
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 400,00	5 181,78	117,8	x
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 321 000,00	2 320 997,01	100,0	x
85295		Pozostała działalność	2 222,00	2 221,20	100,0	0,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 222,00	2 221,20	100,0	52,6
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	41 185,75	41 185,75	100,0	9,1
85395		Pozostała działalność	41 185,75	41 185,75	100,0	x
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	41 185,75	41 185,75	100,0	x
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	572 193,50	498 843,92	87,2	96,0
85415		Pomoc materialna dla uczniów	572 193,50	498 843,92	87,2	96,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	533 111,00	479 696,00	90,0	93,9
	2040	Pomoc materialna dla uczniów	39 082,50	19 147,92	49,0	210,2
855		RODZINA	66 434 811,56	66 119 081,00	99,5	x
85501		Świadczenia wychowawcze	38 140 982,00	38 122 013,97	100,0	x
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	1 025,58	51,3	x
	0970	Wpływy z różnych dochodów	45 000,00	27 500,00	61,1	x
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa	38 093 982,00	38 093 488,39	100,0	x
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	27 753 935,00	27 446 268,52	98,9	x
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 700,00	21 668,59	104,7	x
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	27 374 623,00	27 080 500,39	98,9	x
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	198 612,00	204 752,71	103,1	x
	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, pobieranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	160 000,00	139 346,83	87,1	x
85503		Karta Dużej Rodziny	850,56	793,36	93,3	x
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	849,56	790,60	93,1	x

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1,00	2,76	276,0	x
85504		Wspieranie Rodziny	37 940,00	36 438,37	96,0	x
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	37 940,00	36 438,37	96,0	x
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	480 504,00	492 966,78	102,6	x
	0830	Wpływy z usług	121 101,00	125 624,80	103,7	x
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	70,00	72,26	103,2	x
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 685,00	1 682,59	99,9	x
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 100,00	3 148,94	101,6	x
	0970	Wpływy z różnych dochodów	354 548,00	362 438,19	102,2	x
85595		Pozostała działalność	20 600,00	20 600,00	100,0	x
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 600,00	20 600,00	100,0	x
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	12 569 358,78	12 593 998,99	100,2	69,0
90002		Gospodarka odpadami	10 550 291,65	10 556 240,02	100,1	98,8
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 500 000,00	10 503 211,50	100,0	98,8
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień	19 000,00	21 643,91	113,9	x
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 000,00	14 092,96	100,7	131,1
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	17 291,65	17 291,65	100,0	81,2
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	101 485,13	101 485,66	100,0	5,4
	0580	Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 867,00	1 867,53	100,0	x
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	99 618,13	99 618,13	100,0	104,6
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	9 806,00	11 628,00	118,6	31 753,1
	0580	Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	502,00	501,84	100,0	1 370,4
	0970	Wpływy z różnych dochodów	9 304,00	11 126,16	119,6	x
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	316 400,00	324 383,39	102,5	100,2
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jest lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	300 000,00	303 587,01	101,2	99,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów	16 400,00	20 796,38	126,8	116,7
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 583 000,00	1 587 576,83	100,3	111,4
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 583 000,00	1 587 576,83	100,3	111,4
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	4 704,00	9 012,59	191,6	85,3
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	4 704,00	9 012,59	191,6	85,3
90095		Pozostała działalność	3 672,00	3 672,50	100,0	0,1

	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 034,00	1 034,40	100,0	x
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 638,00	2 638,10	100,0	95,1
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	21 723,89	21 723,89	100,0	x
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	21 723,89	21 723,89	100,0	x
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 723,89	21 723,89	100,0	x
		OGÓŁEM:	302 684 454,00	304 254 973,41	100,5	108,3

Jak wynika z przedstawionych informacji Miasto założone planem kwoty dochodów budżetowych zrealizowało w 100,5%.

Wypracowane w 2017 r. dochody budżetowe dają poziom dochodów na jednego mieszkańca w kwocie 4 123 zł. W porównaniu z rokiem ubiegłym wzrosły one o 324 zł.

Struktura i dynamika tej kwoty kształtuje się następująco:

Tabela nr 7 - Struktura i dynamika dochodów w przeliczeniu na jednego mieszkańca wg stanu na 31 grudnia

Lp.	Treść	Jedn. m.	2016 r.	2017 r.
1	Dochody własne	zł	1 953	2 212
2	Dotacje i środki UE	zł	1 128	1 156
3	Subwencje	zł	718	755
4	Razem	zł	3 799	4 123
5	Wskaźnik dynamiki	%	x	108,5

1) Ustalając dochody na jednego mieszkańca za 2016 r wykorzystano liczbę mieszkańców ustaloną przez GUS na 31.12.2016 r. - 73 968 osób.

2) Ustalając dochody na jednego mieszkańca za 2017 r wykorzystano liczbę mieszkańców ustaloną przez GUS na 30.06.2017 r. - 73 813 osób.

ROZDZIAŁ III ANALIZA WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA INOWROCŁAWIA ZA 2017 R.

W 2017 r. z budżetu Miasta Inowrocławia wydatkowana została kwota 295 310 008,72 zł. która stanowiła 98,7% założonego planu. Poniesione wydatki w minionym roku były wyższe o 10,4% od ich poziomu w 2016 r. przy inflacji wynoszącej 2%.

Dynamikę oraz zmiany ich struktury przedstawiono w tabeli nr 8.

Tabela nr 8 - Realizacja wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika w 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet 2017						wskaznik realizacji planu	wskaznik dynamiki		
		wykonanie 2016		Plan pierwotny		Plan po zmianach				wykonanie 2017	
		zł	% struktury	zł	% struktury	zł	% struktury			zł	% struktury
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	010 Rolnictwo i łowiectwo	196 064,27	0,07	222 280,00	0,08	222 616,47	0,07	215 362,14	0,07	96,7	109,8
2	600 Transport i łączność	15 956 915,64	5,96	15 594 992,00	5,56	21 130 345,00	7,06	20 991 803,31	7,11	99,3	131,6
3	700 Gospodarka mieszkaniowa	19 400 638,49	7,25	19 085 230,00	6,80	19 785 196,04	6,81	19 242 610,87	6,52	97,3	99,2
4	710 Działalność usługowa	180 804,80	0,07	437 950,00	0,16	325 950,00	0,11	221 755,22	0,08	88,0	122,6
5	750 Administracja publiczna	20 088 213,24	7,51	22 111 444,00	7,88	22 928 628,49	7,66	22 363 487,99	7,57	97,5	111,3
6	751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	54 159,57	0,02	11 452,00	0,00	31 858,00	0,01	29 558,00	0,01	92,8	54,6
7	754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 496 925,58	0,93	2 765 132,00	0,99	2 846 682,00	0,95	2 765 353,71	0,94	97,1	110,8
8	757 Obsługa długu publicznego	2 265 144,45	0,85	4 020 000,00	1,43	2 087 139,28	0,70	2 036 536,22	0,69	97,5	89,9
9	758 Różne rozliczenia	0,00	0,00	6 843 984,00	2,44	1 046 927,97	0,35	0,00	0,00	0,0	0,0
10	801 Oświata i wychowanie	73 844 414,80	27,60	72 320 794,00	25,76	77 755 857,01	25,98	77 249 924,29	26,16	99,3	104,6
11	803 Szkolnictwo wyższe	20 250,00	0,01	18 150,00	0,01	18 150,00	0,01	18 150,00	0,01	100,0	89,6
12	851 Ochrona zdrowia	1 963 321,09	0,73	1 946 260,00	0,69	1 968 435,00	0,66	1 929 254,71	0,65	98,0	98,3
13	852 Pomoc społeczna	84 031 185,12	31,41	24 477 689,00	8,72	28 625 989,26	9,57	28 481 590,79	9,64	99,5	33,9
14	853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 811 275,00	1,42	565 900,00	0,20	610 008,75	0,20	606 830,02	0,21	99,5	15,9
15	854 Edukacyjna opieka wychowawcza	3 148 808,68	1,18	3 215 410,00	1,15	3 461 009,50	1,16	3 362 065,48	1,14	97,1	106,8
16	855 Rodzina	0,00	0,00	60 533 425,00	21,56	70 435 391,56	23,54	70 088 645,46	23,73	99,5	100,0
17	900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 579 768,30	8,81	28 083 258,00	10,00	27 972 874,78	9,35	27 836 769,06	9,43	99,5	118,1
18	921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 111 908,49	2,66	8 859 300,00	3,16	7 388 994,89	2,47	7 343 419,76	2,49	99,4	103,3
19	926 Kultura fizyczna i sport	9 387 294,22	3,51	9 605 500,00	3,42	10 620 800,00	3,55	10 547 891,69	3,57	99,3	112,4
	Razem	267 537 091,74	100,00	280 718 150,00	100,00	299 262 854,00	100,00	295 310 008,72	100,00	98,7	110,4

Powyższe wskazuje, że poniesione wydatki ukształtowały się poniżej dopuszczalnego limitu. Spośród ogólnej ich kwoty wydatki bieżące wynosiły 276 805 922,07 zł a majątkowe 18 504 086,65 zł

Strukturę rodzajową wydatków budżetowych przedstawiono w tabeli nr 9.

Tabela nr 9 - Struktura rodzajowa wydatków budżetowych

Rodzaj wydatków	wykonanie 2016 r.		Budżet 2017 r.				wykonanie 2016 r.		wskaznik real. planu %	Dynamika %
	zł	%	plan pierwotny		plan po zmianach		zł	%		
			zł	%	zł	%				
Wynagrodzenia i pochodne	89 651 964,81	33,51	91 779 310,00	32,69	94 539 131,75	31,59	94 151 088,42	31,88	99,6	105,0
Dotacje	26 325 880,52	9,84	24 861 167,00	8,86	28 192 078,11	9,42	28 038 131,90	9,49	99,5	106,5
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	68 881 185,11	25,75	66 550 447,00	23,71	79 002 968,57	26,40	78 505 913,98	26,58	99,4	116,5
Obsługa długu publicznego	2 265 144,45	0,85	4 020 000,00	1,43	2 087 139,28	0,70	2 035 536,22	0,69	97,5	89,9
Wydatki na profilaktykę alkoholową	1 607 002,14	0,60	1 600 000,00	0,57	1 632 025,00	0,55	1 596 277,73	0,54	97,8	99,3
Wydatki na rzecz zarządów osiedli	16 567,18	0,01	16 000,00	0,01	16 000,00	0,01	15 707,58	0,01	98,2	94,8
Majątkowe	12 559 923,96	4,69	17 942 204,00	6,39	18 669 811,66	6,24	18 504 086,65	6,27	99,1	147,3
Remonty	6 221 833,11	2,33	6 226 605,00	2,22	8 101 545,00	2,71	7 997 829,70	2,71	98,7	128,5
Pozostałe wydatki	58 554 130,73	22,42	67 722 417,00	24,12	67 022 154,63	22,40	64 465 436,54	21,83	96,2	104,9
Ogółem	267 537 091,74	100,00	280 718 150,00	100,00	289 262 854,00	100,00	295 310 008,72	100,00	98,7	110,4

Wynagrodzenia i pochodne obejmowały płace pracowników stałych zatrudnionych na 1 571,17 etatach z przeciętną płacą 3 973,28 zł oraz pracowników interwencyjnych w ramach robót publicznych na 146,18 etatach z przeciętną płacą 2 464,37 zł.

Dotacje obejmowały:

1) dotacje podmiotowe	19 513 246,38 zł
2) dotacje przedmiotowe	6 915 000,00 zł
3) dotacje celowe	1 609 885,52 zł
Razem:	28 038 131,90 zł

Szczegółową specyfikację zawiera załącznik nr 9, str. 155.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmowały przede wszystkim różne formy pomocy społecznej wykonane w 2017 r. Obsługa długu publicznego obejmowała odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek zapłacone w 2017 r.

Wydatki na profilaktykę alkoholową w kwocie 1 596 277,73 zł finansowane były dochodami uzyskanymi z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu w kwocie 1 720 579,56 zł.

Wydatki na rzecz Zarządów Osiedli finansowały ich działalność statutową.

Wydatki majątkowe w kwocie 18 504 086,65 zł dotyczyły:

1) inwestycji	16 873 429,77 zł
2) zakupów inwestycyjnych	1 075 656,88 zł
3) dotacji na inwestycje	555 000,00 zł

Szczegółową informację o zrealizowanych zadaniach zawiera załącznik nr 3, str. 122.

Wydatki na remonty w kwocie 7 997 829,70 zł zapobiegały degradacji majątku. Zakres wykonanych prac przedstawiono w załączniku nr 5, str. 142.

Pozostałe wydatki zapewniły funkcjonowanie jednostek budżetowych, które na 31 grudnia 2017 r. nie posiadały zobowiązań wymagalnych.

Strukturę wydatków budżetowych Miasta Inowrocławia oraz ich dynamikę według paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli nr 10.

Tabela nr 10 - Kształtowanie się struktury i dynamiki wydatków budżetowych w latach 2015-2017 wg paragrafów klasyfikacji budżetowej

Lp.	§	Nazwa paragrafu	Wykonanie 2015		Wykonanie 2016		Plan na 2017 r.				Wykonanie 2017		Wskaźnik %			
			zł	%	zł	%	Plan pierwotny		Plan po zmianach		zł	%	realizacja planu rocznego 90	dynamiki		
							struktury	struktury	zł	struktury				zł	struktury	17/16
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3, pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych	0,00	0,00	239 500,42	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. A i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	184 728,33	0,07	0,00	0,00	105 071,25	0,04	105 071,25	0,04	100,00	56,88	0,00	0,00
3.	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	0,00	229 500,00	0,09	229 500,00	0,08	229 500,00	0,08	229 500,00	0,08	100,00	100,00	100,00	0,00

11.	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	57 000,00	0,02	100 000,00	0,04	100 000,00	0,04	100 000,00	0,03	61 958,98	0,02	61,96	61,96	175,44
12.	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	0,00	7 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	9 100,00	0,00	91,00	130,00	140,00
13.	2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	4 000,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	100,00	400,00	100,00
14.	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	935 049,65	0,36	1 027 211,60	0,38	1 071 500,00	0,38	1 022 500,00	0,34	1 015 071,94	0,34	99,27	98,62	109,86
15.	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	92 420,69	0,04	129 529,18	0,05	122 000,00	0,04	159 222,22	0,05	153 163,82	0,05	96,20	118,25	140,15
16.	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 708,47	0,00	1 778,20	0,00	1 480,00	0,00	2 080,00	0,00	1 790,89	0,00	86,10	100,71	104,08

17.	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	58 027,42	0,02	81 909,67	0,03	67 000,00	0,02	264 535,00	0,09	227 333,27	0,08	85,94	277,54	141,16
18.	3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	229 995,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	370 915,53	0,14	359 063,76	0,13	383 393,00	0,14	365 065,00	0,12	344 852,58	0,12	94,46	96,04	96,80
20.	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	655 068,88	0,25	402 116,12	0,15	408 177,00	0,15	444 479,00	0,15	412 560,33	0,14	92,82	102,60	61,39
21.	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	28 000,00	0,01	29 000,00	0,01	33 000,00	0,01	33 000,00	0,01	31 000,00	0,01	93,94	106,90	103,57
22.	3110	Świadczenia społeczne	36 940 530,82	14,34	67 407 450,83	25,20	64 765 227,00	23,07	77 416 962,57	25,87	77 041 008,07	26,09	99,51	114,29	182,48
23.	3119	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	16 923,00	0,01	100,00	0,00	0,00
24.	3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	17 550,00	0,01	20 250,00	0,01	18 150,00	0,01	18 150,00	0,01	18 150,00	0,01	100,00	89,63	115,38
25.	3240	Stypendia dla uczniów	643 139,40	0,25	637 714,40	0,24	876 000,00	0,31	639 734,00	0,21	599 620,00	0,20	93,73	94,03	99,16
26.	3250	Stypendia różne	22 000,00	0,01	25 000,00	0,01	30 000,00	0,01	42 000,00	0,01	41 800,00	0,01	99,52	167,20	113,64
27.	3250	Inne formy pomocy dla uczniów	1 650,00	0,00	590,00	0,00	36 500,00	0,01	26 655,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	35,76
28.	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 292 686,28	25,73	69 262 422,32	25,89	69 533 002,00	24,77	72 856 491,73	24,35	72 631 107,87	24,59	99,69	104,86	104,48
29.	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 045,57	0,01	0,00	0,00	2 967,00	0,00	13 090,00	0,00	9 505,64	0,00	72,62	0,00	0,00
30.	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	224,45	0,00	5 130,14	0,00	16 800,00	0,01	26 298,00	0,01	6 562,42	0,00	24,95	127,92	0,00
31.	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 731 282,97	1,84	4 980 749,50	1,86	5 420 190,00	1,93	5 141 020,46	1,72	5 136 922,40	1,74	99,92	103,14	105,27
32.	4090	Honoraria	5,52	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	181 408,00	0,07	193 034,64	0,07	180 000,00	0,06	199 200,69	0,07	189 059,12	0,06	94,91	97,94	106,41
34.	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 945 935,23	5,03	13 189 355,71	4,93	14 059 214,00	5,01	14 158 132,63	4,73	14 139 336,18	4,79	99,87	107,20	101,88

35.	4117-	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 501,65	0,00	2 037,94	0,00	3 003,00	0,00	5 361,00	0,00	3 716,98	0,00	69,33	182,39	27,17
36.	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	50,41	0,00	881,86	0,00	2 888,00	0,00	4 521,00	0,00	1 138,11	0,00	25,17	129,06	0,00
37.	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 356 576,92	0,53	1 388 237,76	0,52	1 803 593,00	0,64	1 461 433,49	0,49	1 435 205,04	0,49	98,21	103,38	102,33
38.	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 078,38	0,00	290,93	0,00	338,00	0,00	803,75	0,00	471,71	0,00	58,69	162,14	26,98
39.	4129	Składki na Fundusz Pracy	5,81	0,00	125,68	0,00	412,00	0,00	645,00	0,00	160,71	0,00	23,37	119,92	0,00
40.	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	317 315,80	0,12	380 767,60	0,14	385 000,00	0,14	415 996,00	0,14	415 444,17	0,14	99,87	109,11	120,00
41.	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	133 036,00	0,05	109 670,00	0,04	153 300,00	0,05	174 181,00	0,06	167 162,00	0,06	95,97	152,42	82,44
42.	4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	8 152 927,00	3,16	9 654 611,00	3,61	9 300 000,00	3,31	9 367 573,00	3,13	9 367 573,00	3,17	100,00	97,03	118,42
43.	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	739 052,16	0,29	619 055,52	0,23	734 337,00	0,26	640 396,00	0,21	576 459,25	0,20	90,02	93,12	83,76
44.	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	245 854,86	0,10	21 415,98	0,01	18 724,00	0,01	31 738,00	0,01	21 452,99	0,01	67,59	100,17	8,71
45.	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	92,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46.	4190	Nagrody konkursowe	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	100,00	100,00	0,00
47.	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 561 046,59	0,99	2 687 949,96	1,00	2 897 570,00	1,03	3 425 754,64	1,14	3 310 604,12	1,12	96,64	123,16	104,96
48.	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	10 818,58	0,00	8 626,06	0,00	17 698,00	0,01	34 378,00	0,01	18 926,54	0,01	55,05	219,41	79,73
49.	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	71,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50.	4220	Zakup środków żywności	273 917,69	0,11	305 027,84	0,11	346 825,00	0,12	418 459,03	0,14	404 067,22	0,14	86,56	132,47	111,36
51.	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 150,35	0,00	1 131,05	0,00	1 220,00	0,00	1 038,00	0,00	1 029,92	0,00	99,22	91,06	98,32
52.	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	598 180,96	0,23	640 546,52	0,24	522 222,00	0,19	1 314 233,58	0,44	1 282 508,25	0,43	97,59	200,22	107,08
53.	4260	Zakup energii	8 586 787,65	3,33	8 598 868,02	3,21	8 969 578,00	3,20	9 028 873,00	3,02	8 947 720,37	3,03	99,10	104,06	100,14
54.	4270	Zakup usług remontowych	6 738 692,37	2,62	6 221 833,11	2,33	6 226 605,00	2,22	8 101 545,00	2,71	7 997 829,70	2,71	98,72	128,54	92,33
55.	4280	Zakup usług zdrowotnych	42 002,00	0,02	41 803,20	0,02	51 280,00	0,02	45 371,00	0,02	42 520,10	0,01	93,72	101,71	99,53
56.	4300	Zakup usług pozostałych	24 519 411,44	9,52	25 917 546,59	9,69	25 387 413,00	9,04	29 438 282,29	9,84	28 896 566,70	9,79	98,16	111,49	105,70

57.	4307	Zakup usług pozostałych	114 064,30	0,04	98 349,32	0,04	114 500,00	0,04	146 709,00	0,05	113 432,88	0,04	77,32	115,34	86,22
58.	4309	Zakup usług pozostałych	1 046,55	0,00	477,46	0,00	12 515,00	0,00	12 515,00	0,00	9 515,26	0,00	76,03	1 992,89	45,62
59.	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 477 133,97	0,57	2 140 842,97	0,80	2 460 000,00	0,88	2 544 312,00	0,85	2 538 897,60	0,86	99,79	118,59	144,93
60.	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	296 212,12	0,11	265 741,79	0,10	305 854,00	0,11	275 312,00	0,09	261 974,19	0,09	95,16	98,58	89,71
61.	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	980,00	0,00	1 000,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	540,00	0,00	36,00	54,00	102,04
62.	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	40 091,87	0,02	45 674,92	0,02	45 800,00	0,02	53 705,00	0,02	52 790,96	0,02	98,30	115,58	113,93
63.	4400	Opłaty za administrowanie czynszu za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 503 792,56	1,36	3 442 088,61	1,29	2 916 524,00	1,04	2 772 786,00	0,93	2 771 544,01	0,94	99,95	80,52	98,24
64.	4410	Podróże służbowe krajowe	132 529,73	0,05	128 197,67	0,05	151 313,00	0,05	134 250,00	0,04	121 776,65	0,04	90,71	94,99	96,73
65.	4417	Podróże służbowe krajowe	5 200,34	0,00	3 193,58	0,00	2 800,00	0,00	3 836,00	0,00	2 436,00	0,00	63,50	76,28	61,41
66.	4420	Podróże służbowe zagraniczne	607,17	0,00	421,54	0,00	11 130,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,43
67.	4427	Podróże służbowe zagraniczne	114 395,69	0,04	29 200,13	0,01	123 500,00	0,04	102 004,00	0,03	92 002,60	0,03	90,20	315,08	25,53
68.	4430	Różne opłaty i składki	2 052 727,03	0,80	504 601,98	0,19	583 723,00	0,21	594 354,87	0,20	583 356,75	0,20	98,15	115,61	24,58
69.	4437	Różne opłaty i składki	1 338,50	0,00	427,40	0,00	2 020,00	0,00	5 902,00	0,00	1 975,40	0,00	33,47	462,19	31,93
70.	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 721 802,05	1,44	3 707 466,85	1,39	4 010 909,00	1,43	3 889 201,00	1,30	3 889 199,38	1,32	100,00	104,90	99,61
71.	4480	Podatek od nieruchomości	550 386,24	0,21	141 451,65	0,05	151 005,00	0,05	149 957,00	0,05	138 690,67	0,05	92,49	98,05	25,70
72.	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 144,00	0,00	16 992,00	0,01	16 992,00	0,01	16 992,00	0,01	16 992,00	0,01	100,00	100,00	330,33
73.	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	68 063,01	0,03	92 447,02	0,03	39 370,00	0,01	46 100,00	0,02	32 920,68	0,01	71,41	35,61	135,83
74.	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21 027,76	0,01	1 149 049,00	0,43	1 172 714,00	0,42	1 142 873,00	0,38	1 140 057,57	0,39	99,75	99,22	0,00

75.	4550	Odeszki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych należenie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 109,00	0,00	14 108,27	0,00	99,99	0,00	0,00
76.	4560	Pozostałe odeszki	104 243,18	0,04	241 652,43	0,09	44 700,00	0,02	53 700,00	0,02	44 620,89	0,02	83,09	18,46	231,82	
77.	4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	821 322,30	0,32	357 554,90	0,13	878 000,00	0,31	840 000,00	0,28	513 225,10	0,17	61,10	143,54	43,53	
78.	4600	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	933 780,57	0,36	315 218,53	0,12	240 000,00	0,09	374 873,00	0,13	269 725,80	0,09	71,95	85,57	33,76	
79.	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	315,00	0,00	214,57	0,00	68,12	0,00	0,00	
80.	4680	Odeszki od nieterminowych wpłat podatku od towarów i usług (VAT)	0,00	0,00	4 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
81.	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	143 801,85	0,06	196 440,45	0,07	219 981,00	0,08	335 866,00	0,11	235 500,88	0,08	70,12	119,88	136,60	
82.	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 764,00	0,02	33 585,94	0,01	51,86	0,00	0,00	
83.	4810	Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	6 843 984,00	2,44	1 046 927,97	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
84.	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 609 078,82	4,89	11 502 128,34	4,30	8 736 304,00	3,11	12 825 503,66	4,29	12 714 157,13	4,31	99,13	110,54	91,22	
85.	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 362 197,37	5,96	0,00	0,00	6 491 250,00	2,31	2 929 237,00	0,98	2 929 237,00	0,99	100,00	0,00	0,00	
86.	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 321 656,00	4,01	0,00	0,00	1 511 250,00	0,54	1 258 671,00	0,42	1 230 035,64	0,42	97,72	0,00	0,00	
87.	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	829 927,41	0,32	657 795,62	0,25	788 000,00	0,28	1 086 000,00	0,36	1 063 362,08	0,36	97,92	161,66	79,26	
88.	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	15 400,00	0,01	15 400,00	0,01	12 294,80	0,00	79,84	0,00	0,00	

89.	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	51 637,47	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90.	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	455 000,00	0,18	350 000,00	0,13	350 000,00	0,12	475 000,00	0,16	475 000,00	0,16	475 000,00	0,16	100,00	135,71	76,92
91.	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	310 000,00	0,12	50 000,00	0,02	50 000,00	0,02	80 000,00	0,03	80 000,00	0,03	80 000,00	0,03	100,00	160,00	16,13
92.	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93.	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 587 764,99	1,00	2 265 144,45	0,85	4 000 000,00	1,42	2 087 139,28	0,70	2 035 536,22	0,69	2 035 536,22	0,69	97,53	89,86	87,53
		Razem:	257 625 457,32	100,00	287 537 091,74	100,00	280 718 150,00	100,00	299 262 854,00	100,00	295 310 008,72	100,00	295 310 008,72	100,00	98,68	110,38	103,85

Prezentowane wielkości informują, że wydatkowane w 2017 r. środki budżetowe zostały sklasyfikowane w 93 różnych paragrafach. Znaczna część wydatków (58,46%) przeznaczona została na wynagrodzenia z pochodnymi oraz na świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Poniesione w 2017 r. wydatki na jednego mieszkańca wyniosły 4 001 zł (na 30 czerwca 2017 r. wg GUS liczba mieszkańców wynosiła 73 813 osób). Ich poziom w latach 2016-2017 kształtował się następująco:

Tabela nr 11 Kształtowanie się wydatków budżetowych na jednego mieszkańca

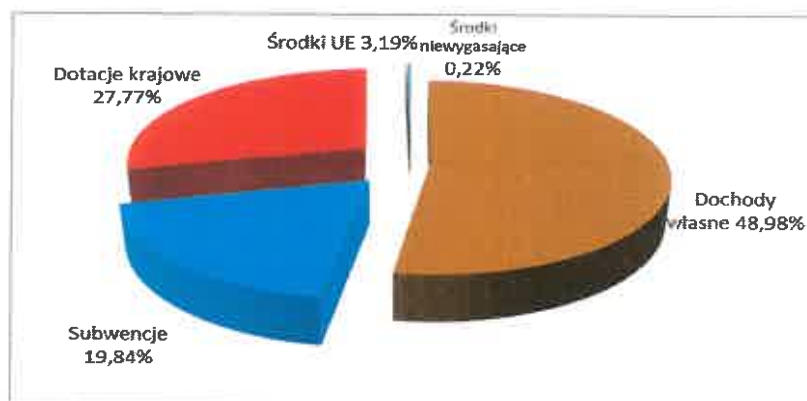
Lp.	Treść	Jedn. m.	2016 r.	2017 r.
	Ogółem w tym:	zł	3 611	4 001
1.	Majątkowe	zł	170	251
2.	Bieżące tym:	zł	3 441	3 750
	- Wynagrodzenia i pochodne	zł	1 209	1 276
	- Wskaźnik dynamiki	%	x	110,8

Powyższe wskazuje, że w 2017 r. zwiększenie wydatków na jednego mieszkańca wynikało m. in. z wyższych wydatków na świadczenia społeczne.

Wydatki budżetowe w 2017 r. zostały sfinansowane z:

1) dochodów własnych	154 316 607,80 zł	52,26%
2) subwencji	55 704 024,00 zł	18,18%
3) dotacji krajowych	84 114 774,40 zł	28,48%
4) środków Unii Europejskiej	283 401,63 zł	0,10%
5) środków niewygasających	891 200,89 zł	0,30%
Razem	295 310 008,72 zł	100,00%

Strukturę finansowania przedstawiono na poniższym wykresie:



Powyższe wskazuje, że wydatki budżetowe poniesione w 2017 r. były w przeważającej części sfinansowane dochodami własnymi, subwencjami i dotacjami.

Miasto Inowrocław – jako jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana do stosowania Prawa Zamówień Publicznych – zawarło w 2017 r. 62 umowy o zamówienie publiczne na łączną wartość 94 951 650,41 zł. Udzielenie każdego z zamówień poprzedzone było procedurą zgodną z Prawem Zamówień Publicznych, w tym w trybie:

- przetargu nieograniczonego – 49 postępowań na kwotę 38 699 690,52 zł,
- negocjacji bez ogłoszenia – 1 postępowanie na kwotę 632 560,71 zł,
- z wolnej ręki – 10 postępowań na kwotę 55 126 042 zł,
- zapytania o cenę – 1 postępowanie na kwotę 125 830,23 zł,
- art. 138 o ustawy Pzp na usługi społeczne (usługi ochrony) – 1 postępowanie na kwotę 367 526,95 zł.

W tym m. in. udzielono zamówienia na wykonanie:

- przebudowy ul. Kamiennej, Jesionowej, Krzywińskiego, Władysława Jagiełły, Długiej, Lipowej, Kościelskich, Bolesława Chrobrego, Kolejowej, Polnej;
- remontów jedni i chodników w ul. Daszyńskiego, Kilińskiego, Chemicznej, Budowlanej, Kochanowskiego, Miechowickiej;
- budowy i przebudowy chodników, alejek na terenie tężni solankowej;
- remontu elewacji budynku mieszkalnego przy ul. Poprzecznej 21 i 23, Narutowicza 6, Cegielnej 9, Wawrzyniaka 17;
- przebudowy instalacji centralnego ogrzewania w budynkach mieszkalnych przy ul. Poznańskiej 318, Dworcowej 31 i Poznańskiej 336;
- wymiany pokrycia dachu budynku Szkoły Podstawowej nr 16;
- przebudowy infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Szkoły Podstawowej nr 9 wraz pracami towarzyszącymi;
- zadań własnych gminy w zakresie gospodarki komunalnej (tzw. zamówienia in – house).

Udzielone zamówienia dotyczyły:

Tabela 12 – Informacja o udzielonych przez Miast Inowrocław zamówieniach publicznych w 2017 r.

Rodzaj zamówienia	Roboty budowlane		Dostawy		Usługi		Razem	
	liczba	wartość brutto(zł)	liczba	wartość brutto (zł)	liczba	Wartość brutto (zł)	liczba	wartość (zł)
Tryb zamówienia								
Przetarg nieograniczony	31	14 460 836,56	4	16 633 966,98	14	7 604 886,98	49	38 699 690,52
Przetarg ograniczony	-	-	-	-	-	-	-	-
Negocjacje z ogłoszeniem	-	-	-	-	-	-	-	-
Negocjacje bez ogłoszenia	1	632 560,71	-	-	-	-	1	632 560,71
Zamówienie z wolnej ręki	-	-	-	-	10	55 126 042,00	10	55 126 042,00
Zapytanie o cenę	-	-	1	125 830,23	-	-	1	125 830,23
Zamówienie na usługi społeczne na podst. art.138o ust.1,2,3,4 ustawy Pzp	-	-	-	-	1	367 526,95	1	367 526,95
Razem	32	15 093 397,27	5	16 759 797,21	25	63 098 455,93	62	94 951 650,41

Unieważniono 21 postępowań z uwagi na zbyt wysokie oferty cenowe - na podstawie art. 93 ust.1 pkt. 4 ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Udzielone zamówienia dotyczyły różnych jednostek i okresów. Umowa na dostawę energii elektrycznej dotyczyła grupy zakupowej obejmującej również m. in. spółki komunalne, instytucje kultury.

Spośród ogólnej kwoty udzielonych zamówień kwota 28 695 175,71 zł dotyczyła Miasta Inowrocławia i jego jednostek organizacyjnych na 2017 r.

Ponadto zawarto 12 084 umów (zleceń) o wartości poniżej 30 000 euro o wartości 16 321 917,10 zł.

Udzielone zamówienia nie przekroczyły limitu określonego w art. 46 ustawy o finansach publicznych.

ROZDZIAŁ IV RZECZOWY ZAKRES ZADAŃ WYKONANYCH W 2017 R.

Wydatki budżetu Miasta Inowrocławia, których poziom w 2017 r. wyniósł 295 310 008,72 zł, finansowały realizację zadań publicznych. W rozdziale tym przedstawiono szczegółową charakterystykę wielkości i struktury poniesionych wydatków w poszczególnych działach wynikających z klasyfikacji budżetowej, według ich udziału w strukturze wydatków ogółem.

IV.1 Oświata i wychowanie

W 2017 r. na finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania wydatkowano 77 249 924,29 zł, co stanowiło 26,16 % wydatków, a na ich sfinansowanie przeznaczono 25,39 % dochodów.

Poniesione wydatki stanowiły 99,3% założonego planu oraz były wyższe o 4,6% w porównaniu z 2016 r.

Realizację planu, strukturę oraz dynamikę przedstawia poniższa tabela 13.1.

**Tabela nr 13.1 - Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r.
Dział 801 Oświata i wychowanie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 r.		Budżet 2017 r.				Wykonanie 2017 r.		Wskaźnik realizacji planu	Wskaźnik dynamiki
		zł	% struktury	Plan pierwotny		Plan po zmianach		zł	% struktury		
				zł	% struktury	zł	% struktury				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	80101 Szkoły podstawowe	27 208 964,14	10,17	26 191 322,00	9,33	30 309 225,91	10,13	30 170 637,37	10,22	99,5	110,9
2.	80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	776 212,36	0,29	820 193,00	0,29	847 327,56	0,28	808 926,06	0,27	95,5	104,2
3.	80104 Przedszkola	15 550 824,36	5,81	15 975 532,00	5,69	17 514 487,89	5,85	17 453 203,33	5,91	99,7	112,2
4.	80106 Inne formy wychowania przedszkolnego	0,00	0,00	9 288,00	0,00	3 198,00	0,00	1 905,48	0,00	59,6	100,0
5.	80110 Gimnazja	16 280 445,32	6,09	17 107 960,00	6,09	14 229 813,06	4,75	14 185 245,98	4,80	99,7	87,1
6.	80113 Dowożenie uczniów do szkół	301 083,31	0,11	320 000,00	0,11	349 700,00	0,12	330 192,10	0,11	94,4	313,4
7.	80114 Zespoły ekonomiczno - administracyjne szkół	1 047 050,54	0,39	1 069 169,00	0,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
8.	80142 Ośrodki szkolenia, doształtowania i szkolenia kadr	100 000,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
9.	80146 Doształtowanie i doskonalenie nauczycieli	149 461,24	0,06	177 756,00	0,06	355 512,00	0,12	184 532,21	0,06	51,9	123,5
10.	80148 Stoiówki szkolne i przedszkolne	1 722 322,82	0,64	1 734 095,00	0,62	2 035 107,62	0,68	2 033 989,49	0,69	99,9	118,1

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	3 241 237,10	1,21	2 274 217,00	0,81	2 837 174,92	0,95	2 837 172,86	0,96	100,0	127,4
11.										
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	7 356 548,49	2,75	6 491 262,00	2,31	9 136 013,05	3,05	9 130 476,77	3,09	99,9	132,2
12.										
80195 Pozostała działalność	110 265,12	0,04	150 000,00	0,05	138 297,00	0,05	113 642,64	0,04	82,2	103,1
13.										
Suma	73 844 414,80	27,60	72 320 794,00	25,76	77 755 857,01	25,98	77 249 924,29	26,16	99,3	104,6

Od 1 września 2017 r. zadania w zakresie oświaty były realizowane przez 12 szkół podstawowych i 4 przedszkola, dla których Miasto jest organem prowadzącym. Do 31 sierpnia 2017 r. w Inowrocławiu funkcjonowały 4 gimnazja i Zespół Szkół Integracyjnych, które od 1 września zostały przekształcone w szkoły podstawowe. W jednostkach tych łącznie zatrudnionych było 775 nauczycieli na 672,3 etatach, 66 pracowników administracji na 60,81 etatach i 273 pracowników obsługi na 258,62 etatach. Przeciętne wynagrodzenie wynosiło:

- nauczyciele	4 727,35 zł,
- pracownicy administracji	3 393,87 zł,
- pracownicy obsługi	2 521,94 zł.

Wydatkowane środki finansowały:

1) Szkoły podstawowe 30 170 637,37 zł

z tego:

a) dotacja podmiotowa dla Katolickiej Szkoły Podstawowej, Niepublicznej Szkoły Podstawowej przy ul. Szklarskiej i Niepublicznej Szkoły Podstawowej „Jagiellonka”	1 332 331,08 zł
b) dotacja celowa dla niepublicznych szkół	27 009,42 zł
c) wynagrodzenia z narzutami	23 144 802,27 zł
d) odpis na zfśś	1 417 904,00 zł
e) wydatki rzeczowe (m.in.: opłaty za media, zakup środków czystości, artykułów papierniczych) - w tym remonty (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	3 355 739,11 zł 157 231,25 zł
f) wydatki majątkowe (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122)	526 735,83 zł
h) opłaty i składki	111 821,90 zł
i) pozostałe wydatki (szkolenia, podróże służbowe, usługi zdrowotne, opłaty i składki, umowy - zlecenia, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, ekspertyzy)	254 293,76 zł

W 2017 r. do publicznych szkół podstawowych uczęszczało 4 277 uczniów, do Katolickiej Szkoły Podstawowej 147 uczniów, do Niepublicznej Szkoły Podstawowej przy ul. Szklarskiej 97 uczniów i do Niepublicznej Szkoły Podstawowej „Jagiellonka” 57 uczniów.

Wydatki osobowe dotyczyły 370 nauczycieli zatrudnionych na 315,41 etatach z przeciętną płacą 4 803,86 zł oraz 120 pracowników administracji i obsługi zatrudnionych na 112,30 etatach z przeciętną płacą 2 634,71 zł.

2) Oddziały przedszkolne w Szkołach Podstawowych 808 926,06 zł

Wydatki obejmowały:

- dotacje dla Katolickiej Szkoły Podstawowej	138 794,31 zł
- dotacje na dzieci zamieszkałe w Inowrocławiu, a uczęszczające do przedszkoli niepublicznych w Bydgoszczy, Kruszwicy, Gniewkowie, Janikowie, Kole, Dąbrowie i Strzelnie	11 641,19 zł
- wynagrodzenia z narzutami	613 312,25 zł
- odpis na zfśś	26 455,00 zł

- wydatki rzeczowe (m.in. zakup środków czystości, artykułów papierniczych) 16 210,00 zł
- pozostałe wydatki 2 513,31 zł

Oddziały te prowadzone są przy Szkołach Podstawowych nr 2, 4 i 9, do których uczęszczało 146 uczniów.

W 2017 r. Miasto przekazało dotację dla Katolickiej Szkoły Podstawowej, gdzie do oddziałów przedszkolnych uczęszczało 33 dzieci.

Wydatki osobowe dotyczyły 10 nauczycieli zatrudnionych na 7,76 etatach ze średnim wynagrodzeniem 4 560,51 zł oraz 3 pracowników administracji i obsługi zatrudnionych na 2,83 etatach z przeciętnym wynagrodzeniem 2 876,04 zł.

3) Przedszkola 17 453 203,33 zł

W 2017 r. w Inowrocławiu działalność prowadziły:

- a) 4 przedszkola publiczne, dla których organem prowadzącym jest Miasto. Do tych jednostek uczęszczało 1 247 dzieci,
- b) 12 przedszkoli niepublicznych i 1 punkt przedszkolny, do których uczęszczało 944 dzieci.

Poniesione wydatki dotyczyły:

- a) dotacji do placówek niepublicznych 6 388 469,58 zł
- b) dotacji na dzieci zamieszkałe w Inowrocławiu, a uczęszczające do przedszkoli niepublicznych na terenie gmin: Inowrocław, Bydgoszcz, Gdańsk, Kruszwica, Strzelno, Gniewkowo, Janikowo i Barcin 99 725,70 zł
- c) wynagrodzeń z pochodnymi 9 502 812,17 zł
- d) odpisu na zfsś 468 946,00 zł
- e) wydatków rzeczowych (zakup materiałów i wyposażenia, energia, zakup usług) 698 548,40 zł
 - w tym remonty (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142) 6 388,20 zł
- f) opłaty i składki 47 444,10 zł
- g) uregulowania należności wraz z odsetkami dotyczącej dotacji dla przedszkola „Piastuś” na dzieci posiadające orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego za miesiące wakacyjne lipiec i sierpień 2012 - 2015 81 980,81 zł
- h) wydatków majątkowych (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122) 131 994,31 zł
- i) pozostałych (szkolenia, podróże służbowe, opłaty i składki, umowy - zlecenia, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń) 33 282,26 zł

Dotacje do placówek niepublicznych przekazywano w wysokości 75% wydatków bieżących w jednostkach publicznych.

Wydatki osobowe związane były z zatrudnieniem 133 nauczycieli na 125,58 etatach z przeciętną płacą 4 201,75 zł oraz z zatrudnieniem 93 pracowników administracji i obsługi na 85,68 etatach z przeciętną płacą 2 487,76 zł.

4) Inne formy wychowania przedszkolnego 1 905,48 zł

Powyższe środki przekazane zostały w formie dotacji podmiotowej do niepublicznego

Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Sowa” na częściowe pokrycie wydatków bieżących związanych z działalnością dydaktyczną i opiekuńczo – wychowawczą.

- 5) Gimnazja 14 185 245,98 zł
- W 2017 r. do inowrocławskich gimnazjów, które w związku z reformą oświaty przekształcone zostały w szkoły podstawowe z oddziałami gimnazjalnymi, uczęszczało 1 180 uczniów skupionych w 46 oddziałach oraz do Gimnazjum Katolickiego 12 uczniów i Niepublicznej Szkoły Podstawowej 17 uczniów.
- Powyższa kwota obejmuje:
- | | |
|--|------------------|
| a) dotacje do niepublicznych gimnazjów | 93 892,34 zł |
| b) wynagrodzenia i pochodne | 11 481 478,79 zł |
| c) odpis na zfs | 600 609,00 zł |
| d) wydatki rzeczowe (m.in.: opłaty za media, zakup środków czystości, artykułów papierniczych, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup usług) | 1 311 053,56 zł |
| e) opłaty i składki | 49 754,45 zł |
| f) wydatki majątkowe (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122) | 551 260,40 zł |
| g) pozostałe (szkolenia, podróże służbowe, usługi zdrowotne, umowy - zlecenia, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, ekspertyzy) | 97 197,44 zł |
- Wydatki osobowe związane były z zatrudnieniem 188 nauczycieli na 156,80 etatach z przeciętną płacą 4 881,05 zł oraz 38 pracowników administracji i obsługi zatrudnionych na 35,04 etatach z przeciętną płacą 2 498,58 zł.
- 6) Dowożenie uczniów do szkół 330 192,10 zł
- Środki te wydatkowano na ustawowy obowiązek gminy zapewnienia przewozu uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, a uczęszczających na terenie miasta do szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych. Przewóz jest realizowany przez Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. Z dowozu korzystało średnio 57 dzieci.
- 7) Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 184 532,21 zł
- Ww. kwota finansowała:
- | | |
|---|---------------|
| a) koszty dokształcania nauczycieli na studiach | 63 774,24 zł |
| b) szkolenie rad pedagogicznych, seminaria, warsztaty metodyczne i przedmiotowe oraz inne formy doskonalenia zawodowego nauczycieli | 120 757,97 zł |
- 8) Stołówki szkolne i przedszkolne 2 033 989,49 zł
- Powyższa kwota obejmuje:
- | | |
|--|-----------------|
| a) wynagrodzenia i pochodne | 1 824 597,64 zł |
| b) odpis na zfs | 64 823,00 zł |
| c) wydatki rzeczowe (m.in.: opłaty za media, zakup środków czystości, artykułów papierniczych, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup usług) | 114 757,88 zł |
| d) wydatki majątkowe (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122) | 23 000,00 zł |

- e) pozostałe (usługi zdrowotne, umowy - zlecenia, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, ekspertyzy) 6 810,97 zł
 Wydatki osobowe związane były z zatrudnieniem 56 osób na 54,49 etatach w szkolnych stołówkach z przeciętną płacą 2 561,86 zł.

9) Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 2 837 172,86 zł

W przedszkolach publicznych według stanu na 30 września 2017 r. było 26 dzieci, które posiadały orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, natomiast w przedszkolach niepublicznych 47 dzieci. Kwoty części subwencji oświatowej na dziecko są różne w zależności od rodzaju niepełnosprawności.

Z wydatkowanej kwoty 2 837 172,86 zł przypada na:

- | | |
|---|-----------------|
| a) dotacje dla przedszkoli niepublicznych | 1 883 986,73 zł |
| b) wynagrodzenia z pochodnymi | 804 240,92 zł |
| c) odpis na zfśś | 100 317,00 zł |
| d) wydatki rzeczowe | 47 266,15 zł |
| e) pozostałe | 1 362,06 zł |

10) Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach 9 130 476,77 zł

W szkołach publicznych według stanu na 30 września 2017 r. było 132 uczniów, które posiadały orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, natomiast w szkołach niepublicznych 33 uczniów. Kwoty części subwencji oświatowej na ucznia są różne w zależności od rodzaju niepełnosprawności.

Z wydatkowanej kwoty 9 130 476,77 zł przypada na:

- | | |
|--|-----------------|
| a) dotacje dla niepublicznych szkół | 2 403 473,06 zł |
| b) wynagrodzenia z pochodnymi | 6 192 200,59 zł |
| c) odpis na zfśś | 173 121,00 zł |
| d) wydatki rzeczowe | 327 046,73 zł |
| e) pozostałe wydatki (m.in. wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia bezosobowe, podróże służbowe, opłaty i składki) | 34 635,39 zł |

Wydatki osobowe w rozdziałach z pkt. 9) i 10) związane były z zatrudnieniem 34 nauczycieli na 33,52 etatach z przeciętną płacą 4 362,90 zł oraz 13 pracowników administracji i obsługi zatrudnionych na 12,47 etatach z przeciętną płacą 2 350,85 zł.

11) Pozostała działalność

Powyzsza kwota finansowala:	<u>113 642,64 zł</u>
a) dotacje dla nauczycielskich organizacji zwiqzkowych (specyfikacje wg beneficjentow przedstawiono w załączniku nr 9, str. 155)	10 000,00 zł
b) zakup nagród rzeczowych dla laureatów różnych form współzawodnictwa, publikacji wydawniczych i materiałów	58 276,78 zł
c) nagrody dla nauczycieli przygotowujących laureatów	10 736,00 zł
d) wynagrodzenia ekspertów z listy MEN i pochodne	10 000,00 zł
e) dowóz dzieci i młodzieży na konkursy, prenumerata czasopism	23 153,85 zł
f) zakup środków żywności	1 476,01 zł

IV.2 Rodzina

W 2017 r. na zadania z zakresu działu Rodzina wydatkowano kwotę 70 068 645,46 zł, która stanowi: w wydatkach ogółem 23,73 %, w dochodach ogółem 23,03 %.
Poniesione wydatki stanowiły 99,5% ustalonego limitu.

Realizację planu oraz strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 13.2.

Tabela nr 13.2 - Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017
Dział 855 Rodzina

L-p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 r.				Budżet 2017 r.				Wykonanie 2017 r.		Wskaźnik realizacji planu	Wskaźnik dynamiki
		zł		% struktury	zł		% struktury	zł	% struktury	zł	%		
		3	4		5	6							
1.	85501 Świadczenia wychowawcze	0,00	0,00	31 130 100,00	11,09	38 140 982,00	12,74	38 122 013,97	12,91	100,0	9:7	9:3	
2.	85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubez. Emerytalne i rentowe z ubez. społecznego	0,00	0,00	24 788 400,00	8,83	27 753 923,00	9,28	27 431 753,20	9,30	98,8		0,00	
3.	85503 Kartan Dużej Rodziny	0,00	0,00	0,00	0,00	852,56	0,00	793,28	0,00	93,0		0,00	
4.	85504 Wspieranie rodziny	0,00	0,00	1 023 965,00	0,36	850 184,00	0,28	844 343,04	0,29	99,3		0,00	
5.	85505 Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	0,00	0,00	3 590 960,00	1,28	3 668 850,00	1,23	3 649 141,97	1,24	99,5		0,00	
6.	85595 Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	0,00	20 600,00	0,01	20 600,00	0,01	100,0		0,00	
Suma		0,00	0,00	60 533 425,00	21,56	70 435 391,56	23,54	70 068 645,46	23,73	99,5		0,00	

W 2017 r. wydatkowaną kwotę 70 068 645,46 zł rozdysponowano następująco:

1) Świadczenia wychowawcze 38 122 013,97 zł

Świadczenia wychowawcze to zadanie zlecone gminie, które wobec uprawnionych mieszkańców Inowrocławia Ośrodek realizuje w ramach upoważnienia Prezydenta Miasta.

Zgodnie z ustawą prawo do składania wniosków o świadczenie wychowawcze przysługuje na dziecko poniżej 18 roku życia. Na podstawie złożonych wniosków wypłacono 75 149 świadczeń.

Powyższa kwota została rozdysponowana następująco:

a) świadczenia wychowawcze – zasiłki	37 530 892,86 zł
b) wynagrodzenia osobowe i pochodne	495 870,86 zł
c) odpis na zfsś	5 928,32 zł
d) wydatki rzeczowe	51 513,25 zł
w tym remonty (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	996,30 zł
e) pozostałe	37 808,68 zł

2) Świadczenia rodzinne, alimentacyjne i ubezpieczenia społeczne 27 431 753,20 zł

Powyższa kwota została rozdysponowana następująco:

a) wypłata świadczeń rodzinnych oraz jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka	20 249 524,63 zł
b) wypłata świadczeń funduszu alimentacyjnego	4 939 638,85 zł
c) składki na ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne	1 135 912,20 zł
d) koszt obsługi świadczeń (wynagrodzenia z pochodnymi, wydatki rzeczowe)	941 159,64 zł
e) zwrot do budżetu państwa wyegzekwowanych niesłusznie pobranych świadczeń wraz z odsetkami	161 292,02 zł
f) pozostałe wydatki	4 225,86 zł

Ww. zadania posiadały następujące źródła finansowania:

- dotacja celowa z budżetu państwa	27 080 500,39 zł
- kwoty wyegzekwowane przez komorników sądowych	189 960,79 zł
- wyegzekwowanie niesłusznie pobrane w latach ubiegłych świadczeń wraz z odsetkami	161 292,02 zł
<u>Razem:</u>	<u>27 431 753,20 zł</u>

W 2017 r. wypłacono ogółem 137 513 świadczeń dla 4 952 beneficjentów.

3) Karta Dużej Rodziny 793,28 zł

Przyznawana jest rodzinie wychowującej przynajmniej trójkę dzieci. W roku 2017 wydano 317 kart.

4) Wspieranie rodziny

844 343,04 zł

Jest to zadanie własne gminy w części finansowane z budżetu państwa.

W celu zabezpieczenia wykonania zadań wskazanych przez ustawę o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej utrzymano funkcjonowanie Zespołu do Spraw Rodziny i Interwencji Socjalnej, który składa się z 4 pracowników socjalnych przy wsparciu prawnika, psychologa i pedagoga.

Wyszczególnienie	Plan 2017 r. (zł)	Wykonanie wydatków (zł) 2017 r.	Ilość świadczeń	Ilość osób
Utrzymanie dzieci w Ośrodku Wspierania Dziecka i Rodziny	450 000,00	449 855,71	437	48
Utrzymanie dziecka w rodzinie zastępczej	195 000,00	191 234,15	585	69
Asystent rodziny	205 184,00	203 253,18	x	x
Razem:	850 184,00	844 343,04	1 022	x

5) Żłobki

3 649 141,97 zł

Z kwoty powyższej przypada na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	2 854 821,77 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	61 383,92 zł
- zakup środków żywności	125 862,76 zł
- zakup energii	167 191,16 zł
- zakup usług remontowych (szczegółowe omówienie w załączniku nr 5, str. 142)	26 087,61 zł
- zakup usług pozostałych	59 555,77 zł
- opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	31 999,20 zł
- podatki i opłaty	35 640,00 zł
- odpisy na zfs	87 705,00 zł
- wydatki majątkowe (szczegółowe omówienie w załączniku nr 3, str. 122)	160 458,83 zł
- pozostałe	38 435,95 zł

W 2017 roku do dwóch żłobków „Maja” i „Bajka” uczęszczało średnio 123 dzieci.

Stawka za dzienny pobyt dziecka w żłobku wynosiła 4,30 zł, natomiast opłata za pobyt dziecka w żłobku wynosiła 1,70 zł za każdą godzinę pobytu dziecka w placówce.

W 2017 r. zatrudnienie w żłobkach wyniosło 66 pracowników na 60,87 etatach ze średnim wynagrodzeniem 3 315,41 zł.

6) Pozostała działalność

20 600,00 zł

W ramach tego rozdziału wypłacono 5 świadczeń z tytułu jednorazowego świadczenia w wysokości 4 000,00 zł zgodnie z ustawą z dnia 4 listopada 2016 o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”. Ponadto sfinansowano w części wynagrodzenie pracownika zajmującego się realizacją zadań wynikających z ustawy.

IV.3 Pomoc społeczna

W 2017 r. na zadania z zakresu pomocy społecznej wydatkowano kwotę 28 481 590,79 zł, która stanowi: w wydatkach ogółem 9,64 %, w dochodach ogółem 9,36 %.

Poniesione wydatki stanowiły 99,5% ustalonego limitu.

Realizację planu, strukturę oraz dynamikę wydatków w porównaniu do wykonania w 2016 r. przedstawiono w tabeli 13.3.

Tabela nr 13.3 - Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r.
Dział 852 Pomoc społeczna

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 r.		Budżet 2017 r.				Wykonanie 2017 r.		Wskaźnik realizacji planu	Wskaźnik dynamiki
		zł	% struktury	Plan pierwotny		Plan po zmianach		zł	% struktury		
				zł	% struktury	zł	% struktury				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	85202 Domy pomocy społecznej	1 597 088,81	0,60	1 700 000,00	0,61	1 899 312,00	0,63	1 897 807,74	0,64	99,9	118,8
2	85203 Ośrodki wsparcia	1 640 394,66	0,61	1 720 200,00	0,61	1 755 694,00	0,59	1 742 048,63	0,59	99,2	106,2
3	85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemoc w rodzinie	20 248,49	0,01	7 921,00	0,00	2 741,00	0,00	2 740,35	0,00	100,0	13,5
4	85206 Wspieranie rodziny	802 353,97	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
5	85211 Świadczenia wychowawcze	28 362 328,35	10,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
6	85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	26 813 076,11	10,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
7	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	380 767,60	0,14	386 000,00	0,14	416 996,00	0,14	415 444,17	0,14	99,6	109,1

8	85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 686 902,49	1,75	3 433 000,00	1,22	4 259 444,00	1,42	4 258 059,82	1,44	100,0	90,9
9	85215 Dodatki mieszkaniowe	5 125 769,49	1,92	5 209 725,00	1,86	4 736 897,86	1,58	4 728 800,07	1,60	99,8	92,3
10	85216 Zasiłki stałe	2 422 085,00	0,91	1 269 000,00	0,45	2 459 486,00	0,82	2 447 491,82	0,83	99,5	101,0
11	85219 Ośrodki pomocy społecznej	9 083 183,09	3,40	8 940 518,00	3,18	9 622 276,00	3,22	9 605 801,26	3,25	99,8	105,8
12	85220 jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	65 136,30	0,02	87 013,00	0,03	61 016,00	0,02	59 455,35	0,02	97,4	91,3
13	85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	273 162,33	0,10	112 500,00	0,04	268 064,40	0,09	263 250,24	0,09	98,2	96,4
14	85230 Pomoc w zakresie żywienia	0,00	0,00	1 469 800,00	0,52	3 008 550,00	1,01	2 927 568,26	0,99	97,3	100,0
15	85295 Pozostała działalność	2 758 688,43	1,03	142 012,00	0,05	135 512,00	0,05	133 123,08	0,05	98,2	4,8
Suma		84 031 185,12	31,41	24 477 689,00	8,72	28 625 989,26	9,57	28 481 590,79	9,64	99,5	33,9

W 2017 r. na zadania z zakresu pomocy społecznej wydatkowano kwotę 28 481 590,79 zł, która została rozdysponowana następująco:

1) Sfinansowanie pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej 1 897 807,74 zł

Wg stanu na 31 grudnia 2017 r. MOPS współfinansował pobyt w domach pomocy społecznej 80 osobom.

2) Funkcjonowanie Domu Dziennego Pobytu 1 021 861,86 zł

Powyższa kwota została rozdysponowana następująco:

- wynagrodzenia z pochodnymi 720 791,81 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 38 258,51 zł
- odpis na zfśś 20 156,00 zł
- wydatki rzeczowe (m.in. opłaty za media, zakup środków czystości, zakup usług) 208 493,09 zł
 - w tym remonty (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142) 2 793,43 zł
- różne opłaty 27 493,77 zł
- pozostałe wydatki 6 668,68 zł

W 2017 r. z usług Domu Dziennego Pobytu skorzystało 76 pensjonariuszy. Zatrudnionych było 18 osób na 16 etatach z przeciętną płacą 3 351,69 zł.

3) Funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy 720 186,77 zł

Powyższa kwota została rozdysponowana następująco:

- wynagrodzenia z pochodnymi 551 744,93 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 30 628,09 zł
- odpis na zfśś 13 196,00 zł
- wydatki rzeczowe (m.in. opłaty za media, zakup środków czystości, zakup usług) 105 774,05 zł
 - w tym remonty (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142) 1 476,00 zł
- różne opłaty i podatek od nieruchomości 7 160,43 zł
- wydatki majątkowe 6 799,99 zł
 - (szczegółowe omówienie w załączniku nr 3, str. 122)
- pozostałe wydatki 4 883,28 zł

Uprawnionych do korzystania z usług Środowiskowego Domu Samopomocy na dzień 31 grudnia 2017 r. było 46 osób. Średnio w miesiącu w zajęciach ŚDS uczestniczyły 34 osoby.

Zatrudnionych było 12 osób na 11,13 etatach z przeciętnym wynagrodzeniem 3 654,97 zł.

4) Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 2 740,35 zł

Jest to zadanie własne gminy.

Ustawa o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie nałożyła na lokalne samorzady obowiązek działań na rzecz ofiar i sprawców przemocy w rodzinie. W tym celu Prezydent powołał Zespół Interdyscyplinarny.

Program zakłada współpracę instytucji, podmiotów i służb, które swoimi działaniami mają przeciwdziałać przemocy w rodzinie, wspierać osoby doświadczające przemocy, a także oddziaływać na sprawców przemocy domowej.

W roku 2017 podczas posiedzeń Zespołu członkowie wzięli udział w szkoleniu przeprowadzonym przez psychologa Ośrodka Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień w Inowrocławiu, dotyczącym ról w rodzinie oraz przedstawiciela Stowarzyszenia „Bezpieczeństwo Dziecka” w Bydgoszczy w zakresie obowiązków wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie i procedury „Niebieskiej karty”.

Kwota 2 740,35 zł została wydatkowana na zakup prenumeraty czasopism, ulotek i licencji.

5) Składki na ubezpieczenie zdrowotne 415 444,17 zł

Kwota powyższa sfinansowała:

- | | |
|---|---------------|
| a) ubezpieczenia zdrowotne 185 osób posiadających świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna (zadanie zlecone) finansowane dotacją | 212 534,82 zł |
| b) ubezpieczenia zdrowotne 473 osób pobierających zasiłki stałe - zadania własne finansowane z budżetu Wojewody | 202 909,35 zł |

6) Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 4 258 059,82 zł

Ww. kwota była finansowana przez:

- | | |
|---|-----------------|
| - środki własne | 1 655 775,00 zł |
| - dotację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego | 2 582 558,44 zł |
| - zwrot do budżetu państwa odzyskanych świadczeń niesłusznie wypłaconych w latach ubiegłych | 19726,38 zł |

Szczegółowe rozdysponowanie kwoty 4 238 333,44 zł przedstawia się następująco:

- | | |
|--|-----------------|
| - <u>zasiłki okresowe</u> – wypłacono 8 333 zasiłków okresowych na kwotę | 2 582 558,44 zł |
| - <u>zasiłki celowe</u> - zrealizowano 80 126 świadczeń na kwotę | 1 655 775,00 zł |

Rzeczową realizację zasiłków celowych przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2017 r. (zł)	Wykonanie wydatków (zł) 2017 r.	Ilość świadczeń
1	Schronienie, nocleg	199 289,75	199 289,75	14 235
2	Posiłki w schronisku	150 830,86	150 830,86	18 854
3	Odzież	11 290,00	11 290,00	128
4	Zasiłki na leki i leczenie	91 328,55	91 328,55	1 029
5	Zasiłki na żywność	105 770,00	105 770,00	568
6	Pomoc mieszkaniowa	355 282,12	355 282,12	3 308

ogółem:	1 583 291,00	93,16	7 418 946,68	94,24	0,00	0,00	9 002 237,68	93,72
z tego:								
1. Wynagrodzenia osobowe	1 194 321,00	70,27	5 744 862,00	72,98	0,00	0,00	6 939 183,00	72,24
2. Dodatkowe wynagrodzenia roczne	91 308,00	5,37	394 588,38	5,01	0,00	0,00	485 896,38	5,06
3. Odpis ZFŚS	67 779,00	3,99	161 597,53	2,05	0,00	0,00	229 376,53	2,39
4. Pochodne od wynagrodzeń	229 883,00	13,53	1 117 898,77	14,20	0,00	0,00	1 347 781,77	14,03
II. Wydatki rzeczowe	88 142,00	5,19	265 933,81	3,38	506,38	1,48	354 582,19	3,69
III. Pozostałe wydatki	28 187,00	1,65	187 035,74	2,38	33 758,65	98,52	248 981,39	2,59

Koszty wynagrodzeń wynikały z zatrudnienia 199 pracowników na 195,63 etatach z przeciętnym wynagrodzeniem 3 402,30 zł, w tym pracowników stałych na 152,08 etatach z przeciętną płacą 3 979,27 zł.

10) Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej 59 455,35 zł

Jest to zadanie własne gminy.

Poniższa tabela przedstawia poniesione koszty związane z utrzymaniem mieszkań w budynku przy ul. Św. Ducha 90

Wyszczególnienie	Plan 2017 r. (zł)	Wykonanie wydatków (zł) 2017 r.
Zakup materiałów i wyposażenia	499,00	498,65
Zakup energii	39 511,00	4 366,57
Zakup usług remontowych	4 689,00	38 503,79
Zakup usług pozostałych	9 832,00	9 602,12
Opłaty z tyt. zakupu usług telekom.	591,00	590,22
Opłaty na rzecz budżetów JST	5 482,00	5 482,00
Różne opłaty i składki	412,00	412,00
Razem:	61 016,00	59 455,35

Ww. opłaty dotyczą 36 mieszkań.

11) Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 263 250,24 zł

Jest to zadanie własne gminy z dofinansowaniem ze środków budżetu państwa w części usług dla osób z problemami zdrowia psychicznego.

Szczegółowe rozdysonowanie wydatków przedstawia się następująco:

Nazwa	§	Plan 2017 r. (zł)	Wykonanie wydatków (zł) 2017 r.
Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	12 643,40	12 642,13
Składki na Fundusz Pracy	4120	543,00	542,11
Wynagrodzenia bezosobowe	4170	72 406,00	72 406,00
Zakup usług pozostałych	4300	182 472,00	177 660,00
Razem 85228		268 064,40	263 250,24

Usługi opiekuńcze świadczone są zarówno wobec osób samotnych jak i osamotnionych oraz żyjących w rodzinach, których stan zdrowia utrudnia lub uniemożliwia samodzielność życiową. W 2017 r. pomocą objęto 461 świadczeniobiorców.

Stosowanie umów zleceń w dziale usług opiekuńczych wynika z konieczności zapewnienia samotnym, obłożnie chorym podopiecznym usług w soboty, niedziele i święta.

W okresie sprawozdawczym ze specjalistycznych usług opiekuńczych skorzystało 74 dzieci. Pomoc w usługach opiekuńczych polegała na sprawowaniu opieki nad dziećmi chorymi na autyzm lub zmagającymi się z innymi dysfunkcjami zdrowia psychicznego w miejscu zamieszkania.

12) Pomoc w zakresie dożywiania 2 927 568,26 zł

Program zabezpieczał dożywianie dzieci w szkołach (obiady), zapewnił obiady osobom go pozbawionym oraz umożliwił pomoc finansową dla osób nie posiadających wystarczających środków na zakup żywności.

Środki zostały rozdysponowane następująco:

- a) realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 2 901 246,26 zł
 z tego przypada na:
 - środki własne gminy 580 249,25 zł
 - środki Wojewody 2 320 997,01 zł

Szczegółową realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach (zł) 2017 r.	Wykonanie wydatków (zł)	Ilość świadczeń
1.	Posiłki w szkole	390 294,00	310 291,26	59 327
2.	Obiady abonamentowe	96 490,00	96 490,00	15 268
3.	Dożywianie ŚDS	17 040,00	17 040,00	2 840
4.	Zasiłki celowe	2 477 426,00	2 477 425,00	16 516
	Razem:	2 981 250,00	2 901 246,26	93 351

- b) dopłata do gorących posiłków uczestników zajęć w Środowiskowym Domu Samopomocy w Inowrocławiu 26 322,00 zł
 (4 387 świadczeń) – środki własne gminy

13) Pozostała działalność 133 123,08 zł

Z powyższej kwoty sfinansowano:

- a) wypłatę dotacji na zadania powierzone (szczegółowe rozdysponowanie zawiera zał. nr 9, str. 155), 99 410,10 zł
 b) zorganizowanie 16 pogrzebów osób samotnych 33 712,98 zł

IV.4 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W 2017 r. na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydatkowano kwotę 27 836 769,06 zł, która stanowi: w wydatkach ogółem 9,43%, w dochodach ogółem 9,15%.

Poniesione wydatki stanowiły 99,5% określonego limitu.

Realizację planu, strukturę oraz dynamikę wydatków w porównaniu do wykonania w 2016 r. przedstawiono w tabeli 13.4.

**Tabela nr 13.4 - Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r.
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 r.				Budżet 2017r.				Wykonanie 2017 r.		Wskaźnik realizacji planu	Wskaźnik dynamiki
		zł		% struktury		zł		% struktury		zł	% struktury		
		3	4	5	6	7	8	9	10				
1.	90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	299 426,63	0,11	1 282 383,00	0,46	292 384,00	0,10	291 037,91	0,10	291 037,91	99,5	97,2	
2.	90002 Gospodarka odpadami	11 767 212,80	4,40	10 600 000,00	3,78	11 717 291,65	3,92	11 657 856,21	3,95	11 657 856,21	99,5	99,1	
3.	90003 Oczyszczanie miast i wsi	342 464,19	0,13	400 000,00	0,14	420 000,00	0,14	419 501,53	0,14	419 501,53	99,9	122,5	
4.	90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 625 104,59	0,98	6 717 325,00	2,39	6 167 943,13	2,06	6 149 060,28	2,08	6 149 060,28	99,7	234,2	
5.	90013 Schroniska dla zwierząt	380 255,34	0,14	534 000,00	0,19	516 000,00	0,17	513 502,64	0,17	513 502,64	99,5	135,0	
6.	90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 708 208,87	1,01	2 900 000,00	1,03	2 877 238,00	0,96	2 866 148,14	0,97	2 866 148,14	99,6	105,8	
7.	90017 Zakłady gospodarki komunalnej	3 384 167,16	1,26	3 345 550,00	1,19	3 626 955,00	1,21	3 621 385,69	1,23	3 621 385,69	99,8	107,0	
8.	90019 Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 453 459,73	0,54	1 400 000,00	0,50	1 583 035,00	0,53	1 576 432,36	0,53	1 576 432,36	99,6	108,5	
9.	90095 Pozostała działalność	619 468,99	0,23	904 000,00	0,32	772 028,00	0,26	741 844,30	0,25	741 844,30	96,1	119,8	
Suma		23 579 768,30	8,81	28 083 258,00	10,00	27 972 874,78	9,35	27 836 769,06	9,43	27 836 769,06	99,5	118,1	

Kwotę 27 836 769,06 zł wydatkowaną w 2017 roku na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska rozdysponowano następująco:

1)	<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	<u>291 037,91 zł</u>
	Powyższą kwotę wydatkowano na:	
	- utrzymanie kanalizacji deszczowej	118 819,80 zł
	- wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122)	172 218,11 zł
2)	<u>Gospodarka odpadami</u>	<u>11 657 856,21 zł</u>
	Ww. środki finansowały:	
	a) odbiór odpadów komunalnych	10 119 507,43 zł
	b) gospodarkę odpadami	138 250,96 zł
	- w tym remonty (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	14 524,54 zł
	c) obsługę administracyjną	205 087,55 zł
	d) wynagrodzenia wraz z pochodnymi	433 639,39 zł
	e) wydatki rzeczowe	136 967,54 zł
	e) odpis na zfs	13 517,00 zł
	f) likwidację azbestu (dotacja WFOŚiGW)	17 291,65 zł
	g) wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3 str. 122)	585 198,06 zł
	h) pozostałe	8 396,63 zł
3)	<u>Oczyszczanie miast i wsi</u>	<u>419 501,53 zł</u>
	Powyższa kwota stanowi koszt realizacji powierzonych IGKiM Sp. z o.o. w Inowrocławiu następujących zadań:	
	- utrzymania czystości i porządku w centrum miasta	140 945,85 zł
	- realizacja zadań w ramach „pogotowia czystości” oraz utylizacji odpadów	62 941,34 zł
	- opróżniania koszy	71 175,67 zł
	- oczyszczanie dróg, pasów drogowych, zamiatanie	140 247,68 zł
	- pozostałych prac	4 190,99 zł
4)	<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	<u>6 149 060,28 zł</u>
	Z kwoty powyższej wydatkowano na:	
	a) zakup usług pozostałych i materiałów	
	- utrzymanie terenów zielonych w mieście	771 425,28 zł
	- utrzymanie zieleni w Parku Solankowym	2 079 745,67 zł
	- wydatki remontowe w Parku Solankowym (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	189 399,46 zł
	- nasadzenia drzew i krzewów (dotacja WFOŚiGW)	99 618,13 zł

- utrzymanie fontann miejskich	133 345,31 zł
b) nawadnianie trawników i dywanów kwiatowych	2 369,45 zł
c) wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3 str. 122)	2 873 156,98 zł
5) <u>Schroniska dla zwierząt</u>	<u>513 502,64 zł</u>
z tego:	
- utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt (zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie)	479 502,65 zł
- przeprowadzenie sterylizacji i kastracji bezdomnych zwierząt	25 999,99 zł
- dotacja celowa na realizację zadania polegającego na opiece oraz sterylizacji i kastracji wolno żyjących kotów	8 000,00 zł
6) <u>Oświetlenie, ulic, placów i dróg</u>	<u>2 866 148,14 zł</u>
Z powyższej kwoty sfinansowano:	
a) zużycie energii elektrycznej w mieście na ulicach, skwerach i placach oraz w Parku Solankowym	1 370 829,53 zł
b) bieżące naprawy i wymiany lamp (żarówek) oraz słupów oświetleniowych, montaż i demontaż oświetlenia	1 245 481,99 zł
c) wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3 str. 122)	249 836,62 zł
7) <u>Zakłady gospodarki komunalnej</u>	<u>3 621 385,69 zł</u>
Powyższa kwota to koszt realizacji przez Zakład Robót Publicznych w Inowrocławiu zadań powierzonych przez Miasto.	
Z kwoty powyższej przypada na:	
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	2 718 206,16 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	234 521,93 zł
- zakup energii	85 490,11 zł
- zakup usług remontowych (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	53 172,02 zł
- zakup usług	165 881,65 zł
- różne opłaty i składki	37 513,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 605,00 zł
- podatek od nieruchomości	62 661,00 zł

- wydatki inwestycyjne
(szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122) 123 376,97 zł
- pozostałe 49 957,85 zł

Wynagrodzenia związane były z zatrudnieniem 77 pracowników na 75,75 etatach z przeciętną płacą 3 333,61 zł. Zakład Robót Publicznych uzyskał refundację środków z Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie 857 817,68 zł. Zakład Robót Publicznych zatrudniał pracowników stałych na 15,75 etatach z przeciętną płacą 4 825,09 zł.

8) Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 1 576 432,36 zł

obejmowały środki na:

- a) realizację powierzonych Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej sp. z o.o. w Inowrocławiu następujących zadań: 1 405 157,20 zł
 - utrzymanie zieleni w mieście 802 532,49 zł
 - utrzymanie zieleni w Parku Solankowym 511 146,42 zł
 - wykonanie nasadzeń na terenie miasta 49 941,62 zł
 - gospodarkę odpadami i zbiórkę odzieży używanej 33 467,87 zł
 - rewitalizację i rekultywację zieleni 8 068,80 zł
- b) usługi remontowe (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142) 65 717,88 zł
- c) edukację ekologiczną 31 680,28 zł
- d) dotacje dla placówek oświatowo-wychowawczych na realizację zadań w zakresie edukacji ekologicznej (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 9 str. 155), 9 100,00 zł
- e) dotacje na zamienne źródło grzewcze 64 777,00 zł

9) Pozostała działalność 741 844,30 zł

z tego:

- a) dotacje celowe na dofinansowanie rozwoju infrastruktury Rodzinnych Ogrodów Działkowych (szczegółowy wykaz zawiera załącznik nr 9, str. 155) 70 000,00 zł
- b) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne (m.in. wykonanie dokumentacji, projektów budowlanych, ekspertyzy) 26 100,82 zł
- c) zakup materiałów i wyposażenia: 91 123,90 zł
 - pozostałe zakupy dot. realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki komunalnej 88 485,80 zł

- na realizację zadań w zakresie edukacji ekologicznej	2 638,10 zł
d) zakup energii – zużycie wody w szaletach miejskich	263,15 zł
e) zakup usług pozostałych	325 300,02 zł
- utrzymanie szaleatów miejskich	18 400,00 zł
- pozostałe usługi dot. realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki komunalnej	304 705,22 zł
- wypisy i wyrisy z rejestrów gruntów, wykonanie map	2 194,80 zł
f) usługi remontowe (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	11 821,24 zł
g) różne opłaty i składki z tego:	13 619,71 zł
- opłaty za korzystanie ze środowiska przekazywane do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu	7 746,00 zł
- pozostałe opłaty dotyczące umieszczania urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym i inne	5 873,71 zł
h) wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122)	203 615,46 zł

IV.5 Administracja publiczna

W 2017 r. na zadania z zakresu administracji publicznej wydatkowano kwotę 22 363 487,99 zł, która stanowi: w wydatkach ogółem 7,57 %, w dochodach ogółem 7,35%. Poniesione wydatki stanowiły 97,5% określonego limitu. Realizację planu, strukturę oraz dynamikę wydatków w porównaniu do wykonania w 2016 r. przedstawiono w tabeli 13.5.

**Tabela nr 13.5 - Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r.
Dział 750 Administracja publiczna**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 r.		Budżet 2017 r.				Wykonanie 2017 r.		Wskaźnik realizacji planu	Wskaźnik dynamiki
		zł	% struktury	Plan pierwotny		Plan po zmianach		zł	% struktury		
				zł	% struktury	zł	% struktury				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	75011 Urzędy wojewódzkie	1 212 690,14	0,45	1 272 630,00	0,45	1 233 477,54	0,41	1 213 029,39	0,41	98,3	100,0
2	75022 Rady gmin	401 006,50	0,15	444 400,00	0,16	444 400,00	0,15	405 208,39	0,14	91,2	101,0
3	75023 Urzędy gmin	16 949 825,83	6,34	18 747 814,00	6,68	17 857 767,84	5,97	17 444 083,24	5,91	97,7	102,9
4	75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 346 832,25	0,50	1 500 000,00	0,53	2 116 670,00	0,71	2 047 753,66	0,69	96,7	152,0
5	75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 012,11	0,37	1 096 968,91	0,37	100,0	100,0
6	75095 Pozostała działalność	177 858,52	0,07	146 600,00	0,05	179 301,00	0,06	156 444,40	0,05	87,3	88,0
Suma		20 088 213,24	7,51	22 111 444,00	7,88	22 928 628,49	7,66	22 363 487,99	7,57	97,5	111,3

Kwota 22 363 487,99 zł wydatkowana w 2017 r. na administrację publiczną finansowała:

1) Zadania zlecone przez Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki 1 213 029,39 zł

Wydatkowana kwota dotyczyła realizacji zadań zleconych przez Urząd Wojewódzki. Są to zadania będące w zakresie:

- spraw obywatelskich	637 706,00 zł
- funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego	420 008,24 zł
- obrony cywilnej	59 081,74 zł
- obsługi interesanta i kontroli	96 233,41 zł

Z kwoty 1 213 029,39 zł przypada na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	1 146 041,54 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 010,00 zł
- wydatki rzeczowe	35 151,85 zł
- pozostałe	7 826,00 zł

Na realizację tych zadań otrzymano od Wojewody środki w wysokości 1 068 763,38 zł, które stanowiły 88,11%, a kwotę 144 266,01 zł wyasygnowano z budżetu Miasta.

Szczegółowe rozliczenie zadań przedstawiono w załączniku nr 7, str. 153.

2) Działalność Rady Miejskiej Inowrocławia 405 208,39 zł

z tego:

- wydatki na rzecz osób fizycznych	343 110,68 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	43 058,00 zł
- zakup usług	18 723,46 zł
- podróże służbowe	316,25 zł

Z powyższej kwoty przypada na wydatki:

- Biura Rady Miejskiej	378 047,00 zł
- Zarządów Osiedli	15 707,58 zł
- Młodzieżowej Rady Miejskiej	11 453,81 zł

3) Funkcjonowanie Urzędu Miasta Inowrocławia 17 444 083,24 zł

z tego:

- dotacje celowe w ramach programu „Przyjazny e-urząd”	105 071,25 zł
- wynagrodzenia z pochodnymi	14 020 213,15 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	74 194,00 zł
- wynagrodzenia dla inkasentów za pobieranie opłaty targowej, uzdrowskiej, od posiadania psów	189 059,12 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	523 582,89 zł
- zakup energii	309 187,45 zł
- zakup usług	1 121 089,46 zł
- zakup usług remontowych (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	59 715,34 zł
- podróże służbowe, ryczałty samochodowe	71 450,98 zł

- opłaty i składki	45 031,28 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	335 851,00 zł
- wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie w załączniku nr 3, str. 122)	459 835,94 zł
- pozostałe	129 801,38 zł

Wynagrodzenia były związane z zatrudnieniem pracowników stałych na 269,75 etatach z przeciętną płacą 4 092,48 zł.

4) Promocje Miasta Inowrocławia 2 047 753,66 zł
z tego:

- nagrody w konkursach: "Najlepszy Produkt Roku – Inowrocław 2017", dla młodych przedsiębiorców "5 na Start - 2017"	15 000,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi	5 674,04 zł
- nagrody w konkursie „Mister Budownictwa – Inowrocław 2017”	10 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	51 065,77 zł
- zakup usług promujących miasto	1 889 215,85 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 968,00 zł
- różne opłaty i składki	74 830,00 zł

5) Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół 1 096 968,91 zł

W 2017 roku w MZEAS-ie zatrudnionych było 17 pracowników administracji na 16,62 etatach ze średnim miesięcznym wynagrodzeniem 4 071,91 zł.

Z wydatkowanej kwoty sfinansowano:

a) wynagrodzenia z narzutami	978 369,48 zł
b) odpis na zfs	19 797,00 zł
c) wydatki rzeczowe (opłaty za media, zakup środków czystości, artykułów papierniczych, zakup usług)	82 470,31 zł
d) pozostałe wydatki	16 332,12 zł

6) Pozostała działalność 156 444,40 zł

Powyższą kwotę wydatkowano na:

a) różne opłaty i składki z tytułu:	155 237,29 zł
- członkostwa w Stowarzyszeniu Lokalna Grupa Działania	75 000,00 zł
- ubezpieczenia mienia komunalnego, ubezpieczenia grupowego aresztantów	43 237,00 zł
- przynależności Miasta Inowrocławia do Związku Miast Polskich	22 900,29 zł
- członkostwa w Stowarzyszeniu Gmin Uzdrowiskowych	14 100,00 zł
b) wypłatę rekompensat za utracone zarobki przez żołnierzy rezerwy w czasie odbywania ćwiczeń wojskowych	1 207,11 zł

IV.6 Transport i łączność

W 2017 r. na zadania z zakresu transportu i łączności wydatkowano kwotę 20 991 803,31 zł, która stanowi: w wydatkach ogółem 7,11%, w dochodach ogółem 6,90%. Poniesione wydatki stanowią 99,3% określonego limitu.

Realizację planu, strukturę oraz dynamikę wydatków w porównaniu do wykonania w 2016 r. przedstawiono w tabeli 13.6.

Tabela nr 13.6 - Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r.
Dział 600 Transport i łączność

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 r.		Budżet 2017 r.				Wykonanie 2017 r.		Wskaźnik realizacji planu	Wskaźnik dynamiki
		zł	% struktury	Plan pierwotny		Plan po zmianach		zł	% struktury		
				zł	% struktury	zł	% struktury				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	60004 Lokalny transport zbiorowy	9 828 698,34	3,67	9 324 992,00	3,32	9 548 383,00	3,19	9 528 314,45	3,23	99,8	96,9
2	60013 Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	0,00	0,00	0,00	27 200,00	0,01	27 105,79	0,01	99,7	100,0
3	60014 Drogi publiczne powiatowe	36 459,67	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
4	60016 Drogi publiczne gminne	5 859 351,99	2,19	6 070 000,00	2,16	10 378 322,00	3,47	10 282 329,68	3,48	99,1	175,5
5	60017 Drogi wewnętrzne	232 405,64	0,09	200 000,00	0,07	1 176 440,00	0,39	1 154 053,39	0,39	98,1	496,6
Suma		15 956 915,64	5,96	15 594 992,00	5,56	21 130 345,00	7,06	20 991 803,31	7,11	99,3	131,6

Wydatkowana w 2017 r. na zadania transportu i łączności kwota 20 991 803,31 zł została rozdysponowana następująco:

- | | |
|--|-------------------------|
| 1) <u>Lokalny transport zbiorowy</u> | <u>9 528 314,45 zł</u> |
| z tego: | |
| - dopłaty na rzecz spółki prawa handlowego stanowiące rekompensatę ulg i zwolnień | 9 367 573,00 zł |
| - zakup usług pozostałych | 1 204,81 zł |
| - wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 7 626,00 zł |
| - podatek od środków transportowych | 16 992,00 zł |
| - wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122) | 134 918,64 zł |
| 2) <u>Drogi publiczne wojewódzkie</u> | <u>27 105,79 zł</u> |
| <p>Powyższa kwota sfinansowała remont i utrzymanie ul. Magazynowej, która na podstawie uchwały Sejmiku Województwa uzyskała status drogi wojewódzkiej.</p> <p>Na podstawie trójstronnego Porozumienia o współpracy i współdziałaniu przy realizacji projektu polegającego na przebudowie ul. Magazynowej, zawartego z Województwem Kujawsko - Pomorskim i PKP SA Miasto obowiązane jest do remontu, utrzymania i zabezpieczenia nawierzchni drogi przez okres ważności projektu.</p> | |
| 3) <u>Drogi publiczne gminne</u> | <u>10 282 329,68 zł</u> |
| z tego: | |
| a) zakup usług remontowych (szczegółowe omówienie usiug remontowych zawiera załącznik nr 5, str. 142), | 1 517 754,09 zł |
| b) zakup usług pozostałych | 430 668,09 zł |
| z tego: | |
| - oznakowanie ulic, | 196 665,69 zł |
| - utrzymanie zimowe ulic | 182 800,00 zł |
| - pomiary, mapy, projekty, | 32 682,75 zł |
| - pozostałe, | 18 519,65 zł |
| c) wynagrodzenia bezosobowe (przeгляд „kładki pakoskiej”, dokumentacja), | 7 700,00 zł |
| d) ubezpieczenie dróg, | 16 743,00 zł |
| e) wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122), | 8 309 464,50 zł |
| 3) <u>Drogi wewnętrzne</u> | <u>1 154 053,39 zł</u> |
| Powyższa kwota sfinansowała: | |
| a) zakup usług remontowych (szczegółowe omówienie usług remontowych zawiera załącznik nr 5, str. 142), | 164 013,39 zł |
| b) ustanowienie służebności przesyłu | 1 040,00 zł |
| c) wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3, str. 122), | 989 000,00 zł |

IV.7 Gospodarka mieszkaniowa

W 2017 r. na zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej wydatkowano kwotę 19 242 610,87 zł, która stanowi: w wydatkach ogółem 6,52%, w dochodach ogółem 6,32%. Poniesione wydatki stanowiły 97,3% określonego limitu.

Realizację planu, strukturę oraz dynamikę wydatków w porównaniu do wykonania w 2016 r. przedstawiono w tabeli 13.7.

**Tabela nr 13.7 - Realizacja planu wydatków budżetowych, ich struktura i dynamika za 2017 r.
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 r.				Budżet 2017 r.				Wskaźnik realizacji planu	Wskaźnik dynamiki
		zł		% struktury	zł		% struktury	zł	% struktury		
		3	4		5	6					
1.	70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	593 407,51	0,22	527 500,00	0,19	556 500,00	0,19	542 991,08	0,18	97,6	91,5
2.	70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	15 963 813,11	5,97	16 042 730,00	5,71	17 370 314,00	5,80	16 864 587,74	5,71	97,1	105,6
3.	70095 Pozostała działalność	2 843 417,87	1,06	2 515 000,00	0,90	1 858 382,04	0,62	1 835 032,05	0,62	98,7	64,5
Suma		19 400 638,49	7,25	19 085 230,00	6,80	19 785 196,04	6,61	19 242 610,87	6,52	97,3	99,2

Wydatkowaną w 2017 r. na gospodarkę mieszkaniową kwotę 19 242 610,87 zł rozdysponowano następująco:

1) <u>Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej</u>	<u>542 991,08 zł</u>
z tego:	
- odszkodowania wypłacane za niedostarczenie lokalu socjalnego	520 595,36 zł
- odsetki za zwłokę zapłaty należności głównej zgodnie z prawomocnym nakazem zapłaty sądu	21 875,72 zł
- różne opłaty i składki	520,00 zł
2) <u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>16 864 587,74 zł</u>
z tego:	
a) zakup materiałów i wyposażenia (m.in. zakup wodomierzy oraz oleju opałowego)	56 571,53 zł
b) zakup energii, gazu, wody i c.o.	4 419 802,54 zł
c) zakup usług remontowych (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	3 984 340,12 zł
d) zakup usług pozostałych (m.in. koszty utrzymania mieszkań stanowiących własność Miasta w budynkach wspólnot mieszkaniowych i lokali komunalnych)	4 596 396,27 zł
e) opłaty za administrowanie	2 472 279,85 zł
f) podatek od nieruchomości, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, ubezpieczenia budynków	90 789,13 zł
g) opłaty za odpady komunalne	995 965,74 zł
h) opłaty na rzecz budżetu państwa (koszty opłat sądowych i notarialnych)	19 093,40 zł
i) opłaty z tytułu wykonywania map oraz sporządzania wyciągów z ewidencji gruntów przez Starostwo Powiatowe w Inowrocławiu oraz opłaty roczne z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	25 240,40 zł
j) odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych z tytułu przejęcia nieruchomości do gminnego zasobu nieruchomości (za grunty przejęte pod drogi)	194 483,00 zł
k) wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie w załączniku nr 3, str. 122)	6 533,76 zł
l) pozostałe	3 092,00 zł
3) <u>Pozostała działalność</u>	<u>1 835 032,05 zł</u>
Z tego:	
a) zakup usług pozostałych	48 542,00 zł
b) zakup usług remontowych (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 5, str. 142)	122 204,00 zł

c) wydatki inwestycyjne (szczegółowe omówienie zawiera załącznik nr 3 str. 122)	1 654 286,05 zł
d) pozostałe	10 000,00 zł

IV. 8 Kultura fizyczna i sport

W 2017 r. na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu wydatkowano kwotę 10 547 891,69 zł, która stanowi: w wydatkach ogółem 3,57%, w dochodach ogółem 3,47%. Poniesione wydatki stanowiły 99,3% określonego limitu.

Realizację planu, strukturę oraz dynamikę wydatków w porównaniu do wykonania w 2016 r. przedstawiono w tabeli 13.8.