



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 29 sierpnia 2024 r.

Poz. 4395

ZARZĄDZENIE NR 22/2024 WÓJTA GMINY MĘCINKA

z dnia 25 marca 2024 r.

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Męcinka za 2023 rok

Na podstawie art. 267, art. 269 i 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami), zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Męcinka za 2023 rok.

2. Przedstawiam Radzie Gminy Męcinka:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Męcinka za 2023 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1;
- 2) sprawozdanie roczne samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Męcince - z wykonania planu finansowego za 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 3) sprawozdanie roczne samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach - z wykonania planu finansowego za 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 3;
- 4) informację o stanie mienia komunalnego Gminy Męcinka za 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 2. Przedstawiam Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespołowi w Legnicy sprawozdanie o którym mowa w § 1, ust. 2, pkt 1 oraz informację o której mowa w § 1 ust. 2 pkt 4.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Wójt Gminy:
Mirosław Brzozowski



WÓJT GMINY MĘCINKA

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 22/2024

Wójta Gminy Męcinka z dn. 25 marca 2024 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MĘCINKA ZA 2023 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GM INY MĘCINKA ZA 2023 r.

Rada Gminy w Męcince w dniu 29 grudnia 2022 r. uchwałą Nr LIII/408/2022 uchwaliła budżet gminy na 2023 r. Dochody przyjęto w wysokości 54.534.091 zł z tego dochody bieżące 23.776.453,46 i dochody majątkowe 30.757.337,54 zł. Wydatki budżetu zaplanowano na kwotę 64.240.247 zł z tego wydatki bieżące stanowiły 25.635.119,33 zł. i wydatki majątkowe 38.605.127,67 zł. Przyjęta uchwała określiła deficyt budżetu w wysokości 9.706.156 zł. który zostanie pokryty przychodami z wolnych środków z roku ubiegłego o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w wysokości 2.206.156 zł., oraz emisji obligacji na kwotę 7.500.000 zł. Planowane przychody to kwota 11.149.081 zł. Natomiast rozchody zaplanowano na kwotę 1.442.925 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek to kwota 892.925 zł oraz wykup obligacji na kwotę 550.000 zł.

W 2023 roku do uchwalonego budżetu zostały wprowadzone zmiany, zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków, uchwałami Rady Gminy – 10 razy, oraz zarządzeniami wójta- 4 razy.

Po wprowadzonych zmianach budżet na 31 grudnia 2023 r. wynosi :

L.p.	Opis	Plan	Wykonanie	% planu
1	Dochody;	58.492.853,42	36.574.061,38	62,5
	<i>W tym; bieżące</i>	<i>30.935.312,71</i>	<i>30.758.337,76</i>	99,4
	<i>Majątkowe</i>	<i>27.557.540,71</i>	<i>5.815.723,62</i>	21,1
2	Wydatki;	72.206.407,76	49.458.806,55	68,5
	<i>W tym; bieżące</i>	<i>31.856.631,90</i>	<i>29.976.940,33</i>	94,1
	<i>Majątkowe</i>	<i>40.349.775,86</i>	<i>19.481.866,22</i>	48,3
3	Przychody	15.156.479,34	15.156.479,34	100
4	Rozchody	1.442.925,00	1.442.925,00	100
5	Wynik budżetu	- 13.713.554,34	- 12.884.745,17	
6	Wynik operacyjny	- 921.319,19	781.397,43	

Porównując główne wskaźniki budżetowe, to wykonanie budżetu gminy za 2023 rok należy ocenić pozytywnie. Osiągnięte wyniki potwierdzają, że był to budżet prorozwojowy, na szczególną uwagę zasługuje wykonanie wydatków majątkowych na kwotę prawie 19,5 mln. zł. co stanowi 39,4% wszystkich poniesionych wydatków. Drugim ważnym i zarazem z bardzo dobrym wykonaniem jest wynik operacyjny wyższy o 1,7 mln. zł. od planu, pomimo bardzo trudnego roku związanego z wojną na Ukrainie oraz inflacją.

Stopień wykorzystania przez Wójta Gminy w okresie sprawozdawczym upoważnień zawartych w § 18 uchwały budżetowej na 2023 r. przedstawia się następująco:

1. Wójt nie korzystał z upoważnienia
2. Zarządzeniem wójt dokonał 4 -krotnie zmian w planach dochodów i wydatków budżetowych.
3. Wolne środki lokowano w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu, z czego gmina uzyskała 19.084,93 zł. odsetek
4. Poręczeń i gwarancji nie udzielano.

I. Dochody Budżetu Gminy Męcinka.

Uchwalony pierwotnie plan dochodów budżetu gminy wynosił 54.534.091 zł. a po dokonanych zmianach zwiększył się do 58.492.853,42 zł; tj. wzrost planu o 3.958.762,42 zł. tj. 7,3%. Zasadniczy wzrost dochodów w ciągu roku nastąpił w dochodach bieżących. Główne kwoty wzrostu dochodów bieżących to; dotacja na podatek akcyzowy dla rolników 933.893 zł. środki z budżetu państwa na uzupełnienie utraconych dochodów gmin 1.715.778 zł. dotacja na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu RP 111.416 zł. darowizny KGHM 173.414 zł. wzrost opłaty eksploatacyjnej 250.000 zł. oraz wzrost dochodów z tyt. preferencyjnej sprzedaży węgla dla mieszkańców gminy 750.000 zł.

Realizację dochodów w poszczególnych działach przedstawiona poniższa tabela:

Dział	Nazwa Działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	962.503,02	967.458,18	100
020	Leśnictwo	17.750,00	17.751,35	100
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	3.370.600,46	3.030.269,60	89,
600	Transport i łączność	9.018.236,00	3.200,00	0,01
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.128.550,00	668.382,68	59
710	Działalność usługowa	2.400,00	2.400,00	100
750	Administracja publiczna	126.755,85	657.093,35	521
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,	113.241,00	113.241,00	100
752	Obrona narodowa	200,00	200,00	100
754	Bezpieczeństwo publiczne	306.678,00	310.878,00	101
755	Wymiar sprawiedliwości	350,00	376,00	107
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek	13.045.803,55	13.044.386,28	100
758	Różne rozliczenia	10.972.077,97	7.857.673,71	72
801	Oświata i wychowanie	580.938,72	586.968,68	101
851	Ochrona zdrowia	8.500.000,00	4.250.000,00	50
852	Pomoc społeczna	573.706,47	566.202,27	99
853	Pozostałe zadania w zakresie polityk społ	96.686,00	93.636,00	97
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	26.000,00	16.685,44	64
855	Rodzina	1.630.462,60	1.580.933,03	97
900	Gospodarka komunalna	1.971.166,28	1.759.801,74	89
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	47.33900	1.046.524,07	22
926	Kultura fizyczna	1.314.837,50	0	0
	OGÓLEM	58.492.843,42	36.574.061,38	62,5

Wykonanie dochodów za 2023 r. wyniosło 62,5 % planu rocznego. Najwyższą kwotę dochodów tj. 13,04 mln. uzyskano w dziale 756 - dochody podatkowe gminy, ich wykonanie przebiegało zgodnie z planem i wyniosło 100%. Dochody w tym dziale stanowią 35,7% wszystkich uzyskanych dochodów.

Podział uzyskanych dochodów w poszczególnych działach, na dochody bieżące i majątkowe przedstawia poniższa tabela:

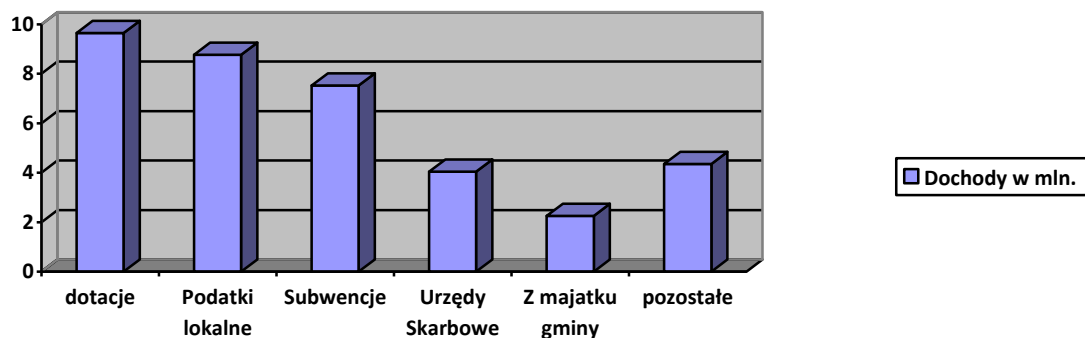
Dział	Dochody bieżące		Dochody majątkowe	
	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
010	962.503,02	967.458,18	6.066,00	6.247,24
020	17.750,00	17.751,35	0	0
400	3.370.600,46	3.030.269,60	0	0
600	9.018.236,00	3.200,00	9.015.036,00	0
700	1.128.550,00	668.382,68	1.008.035,00	559.335,71
710	2.400,00	2.400,00	0	0
750	126.755,85	657.093,35	0	0
751	113.241,00	113.241,00	0	0
752	200,00	200,00	0	0
754	306.678,00	310.878,00	63.414,00	63.414,00
755	350,00	376,00	0	0
756	13.045.803,55	13.044.386,28	0	0
758	10.972.077,97	7.857.673,71	3.151.152,21	36.725,67
801	580.938,72	586.968,68	0	0
851	8.500.000,00	4.250.000,00	8.500.000,00	4.250.000,00

852	573.706,47	566.202,27	0	0
853	96.686,00	93.636,00	0	0
854	26.000,00	16.685,44	0	0
855	1.630.462,60	1.580.933,03	0	0
900	1.971.166,28	1.759.801,74	0	0
921	47.33900	1.046.524,07	4.500.000,00	900.000,00
926	1.314.837,50	0	1.313.837,50	0
	30.935.312,71	30.758.337,76	27.557.540,71	5.815.723,62

Dochody bieżące wykonano na poziomie 97,4%, natomiast dochody majątkowe 21,1 %. Niższe wykonanie dochodów majątkowych to opóźnienie w zwrocie dotacji za zakończone w kwietniu 2023 r. zadanie „Termomodernizacja dwóch budynków szkolnych w Męcince” dotacja do zwrotu to kwota 3.114.000 zł. wpłynie do budżetu gminy w 2024 r. W trakcie realizacji są 3 duże zadania inwestycyjne na kwotę 22 mln zł. tj. budowa ośrodka zdrowia i przebudowa trzech dróg w Męcince, gdzie wykonawcy nie wystawili wszystkich faktur, które są finansowane z Rządowego Programu „Polski Ład” finansowanego za pośrednictwem BGK. Ponadto zanotowano niższe wykonanie sprzedaży mienia o 450 tys. zł.

Źródła dochodów budżetu w 2023 r.:

- | | |
|-------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1) dotacje – 9 644 206,73 | 2) podatki i opłaty lokalne – 8 761 810,82 |
| 3) subwencje – 7 517 716,40 | 4) podatki realizowane przez US 4 042 141,57 |
| 5) pozostałe dochody – 4 295 588,90 | 5) dochody z majątku gm.- 2 312 597,06 |



Rys. 1 Źródła dochodów w 2023 r.

Największy udział w dochodach gminy – 26,4 % stanowią dotacje, drugie miejsce – 23,9% zajmują podatki i opłaty lokalne, a na trzecim miejscu – 20,5% subwencje z budżetu państwa. Te trzy źródła dochodów stanowią ogółem 70,8 % uzyskanych dochodów gminy w 2023 r.

Szczegółowy podział uzyskanych dochodów wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

DOCHODY ZA 2023 r.

Klasyfikacja	Nazwa	Plan	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	962 503,02	967 458,18	100,51
010-01043-0630-02	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa	467,50	867,50	185,56
010-01043-0640-02	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	179,46	179,46	100,00
010-01043-0920-02	Wpływy z pozostałych odsetek	296,59	296,59	100,00

010-01043-6290-02	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin PBOŚ	1 500,00	1 500,00	100,00
010-01044-6290-02	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	1 200,00	1 219,51	101,63
010-01095-0690-02	Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00
010-01095-0750-02	CZYN SZ DZIERŻAWNY	21 000,00	25 944,83	123,5
010-01095-0760-02	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	3 366,00	3 528,73	104,83
010-01095-0920-02	ODSETKI	100,00	28,09	28,09
010-01095-2010-01	DOTACJA CELOWA-PODATEK AKCYZOWY	933 893,47	933 893,47	100,00
020	Leśnictwo	17 750,00	17 751,35	100,01
020-02095-0690-02	OBWODY ŁOWIECKIE /JEDN/	17 750,00	17 751,35	100,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 370 600,46	3 030 269,60	89,90
400-40002-0830-02	WPŁYWY Z USŁUG-WODA - KANALIZACJA /JEDN/	1 550 000,00	1 487 867,75	95,99
400-40002-0920-02	POZOSTAŁE ODSETKI (woda,kanalizacja) /JEDN/	3 000,46	4 496,25	149,85
400-40095-0840-02	Wpływy ze sprzedaży wyrobów WĘGIEL	1 700 000,00	1 420 973,20	83,59
400-40095-0970-02	Wpływy z różnych dochodów WĘGIEL	117 600,00	116 932,40	99,43
600	Transport i łączność	9 018 236,00	3 200,00	0,04
600-60004-2010-01	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej TRANSPORT WYBORY	3 200,00	3 200,00	100,00
600-60014-6370-01	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	9 015 036,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 128 550,00	668 382,68	59,22
700-70004-0870-02	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00
700-70005-0470-02	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	6 000,00	3 231,70	53,86
700-70005-0550-02	WPŁYWY Z OPŁAT Z TYT. UŻYTKOWANIA WIECZYTEGO	20 000,00	17 672,59	88,36
700-70005-0690-02	Wpływy z różnych opłat /JEDN/	200,00	0,00	0,00
700-70005-0750-02	DOCH.Z NAJMU I DZIERŻ.SKŁ.MAJ.(CZYN SZ -JGU + IND.)	0,00	34 739,38	0,00
700-70005-0750-02	DOCH.Z NAJMU I DZIERŻ.SKŁ.MAJ. (MASZT pol.tel.cyfr.)	44 000,00	35 390,81	80,43
700-70005-0770-02	SPRZEDAŻ MIENIA KOMUNALNEGO /JEDN/	1 000 000,00	548 321,43	54,83
700-70005-0870-02	WPŁYWY ZE SPRZEDAŻY SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH	8 035,00	11 014,28	137,08
700-70005-0920-02	ODSETKI	100,00	5,10	5,10
700-70007-0640-02	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	165,00	214,53	130,02
700-70007-0750-02	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek	50 000,00	17 685,68	35,37
700-70007-0920-02	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	107,18	214,36
710	Działalność usługowa	2 400,00	2 400,00	100,00
710-71004-2707-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin- Zielona Akcja	2 400,00	2 400,00	100,00
750	Administracja publiczna	126 755,85	657 093,35	518,39
750-75011-2010-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	25 234,00	25 234,00	100
750-75011-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin- Fund. POMOCY - nadanie nr PESEL	177,45	126,12	71,07
750-75011-2360-01	DOCH.Z RÓŻN.OPŁAT (5 % ZA UDOST.DAN.OSOB.)	20,00	10,85	54,25
750-75023-0970-01	RÓŻNE DOCH.W ADM.(% PODATKU WYN.) ORG	1 000,00	531 350,17	5 135,02
750-75023-0970-02	WPŁYWY Z RÓŻN.DOCH.- INNE /JEDN/	200,00	286,25	143,13
750-75095-0940-01	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych- m.in. VAT	28 932,00	28 932,12	100,00
750-75095-0940-02	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 030,00	3 030,72	100,02
750-75095-0950-02	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	68 162,40	68 123,12	99,94
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	113 241,00	113 241,00	100,00
751-75101-2010-01	DOT.NA ZAD.ZLEC.-REJ.LIST WYB.	1 055,00	1 055,00	100,00
751-75108-2010-01	DOTACJE CELOWE - wybory do sejmiku i senatu	111 656,00	111 656,00	100,00
751-75110-2010-01	DOTACJE CELOWE - referendum	530,00	530,00	100,00
752	Obrona narodowa	200,00	200,00	100,00
752-75212-2010-01	DOTACJE CELOWE (OBR. NAROD.)	200,00	200,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	306 678,00	310 878,00	101,37
754-75412-6280-01	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	63 414,00	63 414,00	100,00
754-75495-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin – Fund. POMOCY - zakwaterowanie i utrzymanie U.	243 264,00	247 464,00	101,73

755	Wymiar sprawiedliwości	350,00	376,00	107,43
755-75515-2320-01	Dotacje celowe otrzymane z powiatu - BEZPŁATA OBSŁUGA PRAWNA NA TERENIE GMINY MĘCINKA	350,00	376,00	107,43
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 045 803,55	13 044 386,28	99,99
756-75601-0350-01	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	7 000,00	4 685,41	66,93
756-75601-0910-01	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opł	500,00	0,00	0,00
756-75615-0310-02	PODATEK OD NIERUCHOM.-JGU	3 881 000,00	4 163 819,85	107,29
756-75615-0320-02	PODATEK ROLNY-JGU	180 000,00	173 500,00	96,39
756-75615-0330-02	PODATEK LEŚNY-JGU	265 000,00	286 383,00	108,07
756-75615-0500-01	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	1 605,00	160,50
756-75615-0910-02	ODSETKI-JGU	48 500,00	58 575,27	120,77
756-75615-2680-02	REKOMPENSATA UTRAC.DOCHODÓW	2 800,00	2 377,00	84,89
756-75616-0310-02	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	1 130 000,00	913 021,72	80,80
756-75616-0320-02	PODATEK ROLNY	1 200 000,00	1 174 679,57	97,89
756-75616-0330-02	PODATEK LEŚNY	12 000,00	10 247,00	85,39
756-75616-0340-02	PODATEK OD ŚRODK.TRANSP	270 000,00	250 715,20	92,86
756-75616-0360-01	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	3 000,00	7 137,60	237,92
756-75616-0500-01	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	510 000,00	479 820,43	94,08
756-75616-0910-01	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opł	5 000,00	268,89	5,38
756-75616-0910-02-	ODSETKI	8 000,00	10 729,40	134,12
756-75618-0270-01	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	19 354,05	18 570,70	95,95
756-75618-0410-02	WPŁYWY Z OPŁATY SKARBOWEJ	8 000,00	12 553,50	156,92
756-75618-0460-02	OPŁATA EKSPLOATACYJNA	1 728 256,50	1 707 347,42	98,79
756-75618-0480-02	ZEZWOLENIE NA ALKOHOL	77 000,00	75 205,46	97,67
756-75618-0490-02	WPŁYWY Z INNYCH OPŁAT LOK./OPŁATA PLANISTYCZNA/	138 500,00	30 948,02	22,35
756-75618-0490-02	WPŁYWY Z INNYCH OPŁ. LOKAL. /OPŁ. ZA ZAJĘCIE PASA DROG	0,00	107 584,92	0,00
756-75618-0690-02	WPŁYWY - KOSZTY UPOMNIENIA	2 000,00	5 717,92	285,90
756-75621-0010-01	UDZIAŁY W POD.DOCH.OSÓB FIZ.	3 390 377,00	3 390 377,00	100,00
756-75621-0020-01	UDZ.W POD.OD OS.PRAWN.-US	158 516,00	158 516,00	100,00
758	Różne rozliczenia	10 972 077,97	7 857 673,71	71,62
758-75801-2920-01	SUBWENCJA OŚWIATOWA	4 198 036,00	4 198 036,00	100,00
758-75802-2750-01	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 937 317,40	1 937 317,40	100,00
758-75807-2920-01	SUBWENCJE OGÓLNE (CZEŚĆ WYR.)	1 382 636,00	1 382 636,00	100,00
758-75814-0920-01	Wpływy z pozostałych odsetek	19 062,65	19 084,93	100,12
758-75814-2010-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zlec	2 279,95	2 279,95	100,00
758-75814-2030-01	DOTACJA-FUNDUSZ SOŁECKI	8 689,38	8 689,38	100,00
758-75814-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, - Fund. POMOCY - zadania oświatowe	272 904,38	272 904,38	100,00
758-75814-6330-01	DOTACJA-FUNDUSZ SOŁECKI	36 725,67	36 725,67	100,00
758-75863-6257-01	Dotacja celowa 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- TERMOMOD. ZSP MĘCINKA	3 114 426,54	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	580 938,72	586 968,68	101,04
801-80101-0970-3	Wpływy z różnych dochodów - ZS-P Męcinka (0,3%, pozostałe	1 400,00	1 321,00	94,36
801-80101-0970-6	Wpływy z różnych dochodów - ZS-P Piotrowice (0,3%, pozostałe	900,00	847,00	94,11
801-80101-2057-01	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,	145 245,00	145 245,00	100,00
801-80103-2030-01	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin-ODDZIAŁ PRZEDSZKOLNY	33 754,00	33 754,00	100,00
801-80104-0830-02	Wpływy z usług- ZA PRZEDSZKOLA	139 000,00	148 849,56	107,09
801-80104-2030-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	218 600,00	215 931,80	98,78
801-80153-2010-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zlec	42 039,72	41 020,32	97,58
851	Ochrona zdrowia	8 500 000,00	4 250 000,00	50,00
851-85195-6370-01	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 500 000,00	4 250 000,00	50,00
852	Pomoc społeczna	573 706,47	566 202,27	98,69
852-85213-2030-01	DOTACJA DLA GOPS	19 300,00	18 905,04	97,95
852-85214-2030-01	DOT.CEL.NA ZAD.BIEŻ.GMIN-GOPS	169 000,00	167 236,51	98,96

852-85216-2030-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	220 000,00	215 902,14	98,14
852-85219-0970-4	WPŁYWY Z RÓŻNYCH DOCH./0,3 % WYN.OD POD.DOCH./GOPS	150,00	230,00	153,33
852-85219-2010-01	DOTACJA CELOWA	41 150,00	41 066,11	99,80
852-85219-2030-01	DOTACJE CELOWE	112 837,00	112 837,00	100,00
852-85230-2030-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	9 230,00	9 230,00	100,00
852-85295-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin – Fund. POMOCY - zapewnienie posiłku dla dzieci	2 000,00	756,00	37,80
852-85295-2180-01	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19- VAT gaz	39,47	39,47	100,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	96 696,00	93 636,00	96,84
853-85395-0970-02	Wpływy z różnych dochodów-sprzedaż węgla	0,00	0,00	0,00
853-85395-2100-01	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, - Fund. POMOCY świadczenie 300 zł	1 836,00	1 836,00	100,00
853-85395-2180-01	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań z przeciwdziałaniem COVID-19	94 860,00	91 800,00	96,77
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	26 000,00	16 685,44	64,17
854-85415-2030-01	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW-Stypendia	26 000,00	16 685,44	64,17
855	Rodzina	1 630 462,60	1 580 933,03	96,96
855-85502-2010-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	1 245 000,00	1 241 360,55	99,71
855-85502-2360-01	FUNDUSZ ALIMENTACYJNY - BG	31 748,00	33 185,94	104,53
855-85502-2360-01-	ZALICZKA ALIMENTAC. - 50 %	0,00	3 821,83	0,00
855-85503-2010-01	Dotacje celowe - KDR	1 299,00	1 293,00	99,54
855-85503-2360-01	Wpływy z różnych dochodów-DUPLIKAT KDR	1,00	0,55	55,00
855-85504-2690-01	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw-ASYSTENT	5 814,60	5 814,60	100,00
855-85513-2010-01	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	18 300,00	18 147,96	99,17
855-85516-0680-01	Wpływy od rodziców za pobyt dziecka w pieczy zastępczej - ZUS	105 600,00	68 000,00	64,39
855-85516-0680-5	Wpływy od rodziców za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	145 600,00	141 000,00	96,84
855-85516-0690-5	Wpływy z różnych opłat	55 440,00	47 668,00	85,98
855-85516-0970-5	Wpływy z różnych dochodów	60,00	63,00	105,00
855-85595-2100	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, - Fund. POMOCY - świadczenia rodzinne	21 600,00	20 577,60	95,27
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 971 166,28	1 759 801,74	89,28
900-90002-0490-02	WPŁYWY Z ODPADÓW KOMUNALNYCH	1 550 000,00	1 355 780,91	87,47
900-90002-0690-02	WPŁYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT (koszty upomnienia)	3 500,00	5 818,80	166,25
900-90002-0910-02	WPŁYWY Z ODSETEK - ODPADY	3 500,00	5 781,21	165,18
900-90005-2007-01	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	234 750,81	234 750,80	100,00
900-90005-2460-01	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań -CZyste Powietrze	35 000,00	35 900,00	102,57
900-90019-0690-01	WPŁYWY Z OPŁAT I KAR ZA KORZ. ZE ŚRODOW. /ORGAN/	3 264,47	3 537,53	108,36
900-90019-0690-02	WPŁ. Z OPŁ. I KAR ZA KORZ. ZE ŚRODOW. /JEDNOSTKA/	100,00	0,00	0,00
900-90026-0970-02	Wpływy z usług	672,00	672,00	100,00
900-90026-2460-01	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	9 575,00	8 789,85	91,80
900-90095-0400-02	Wpływy z opłaty produktowej	5,00	0,25	5,00
900-90095-0830-02	OPŁ. ZA PLAC NA CMENTARZU	6 000,00	3 590,00	59,83
900-90095-2460-01	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżąc - Ekopracownia	124 799,00	105 180,39	84,28
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 733 900,00	1 046 524,07	22,11
921-92109-0830-02	DOCH. Z WYNAJMU ŚWIETLIC	25 000,00	35 025,00	140,10
921-92109-6370-01	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	4 500 000,00	900 000,00	20,00
921-92195-0960-02	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci	4 000,00	4 995,00	124,88
921-92195-0970-01	Wpływy z różnych dochodów- KULTURA ORGAN	200 000,00	100 000,00	50,00
921-92195-0970-02	Wpływy z różnych dochodów - KULTURA JEDNOSTKA	4 900,00	6 504,07	132,74
926	Kultura fizyczna	1 314 837,50	0,00	0,00
926-92601-6370-01	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 313 837,50	0,00	0,00
926-92695-0970-02	Wpływy z różnych dochodów /JEDNOSTKA/	1 000,00	0,00	0,00
		58 492 853,42	36 574 061,38	62,53

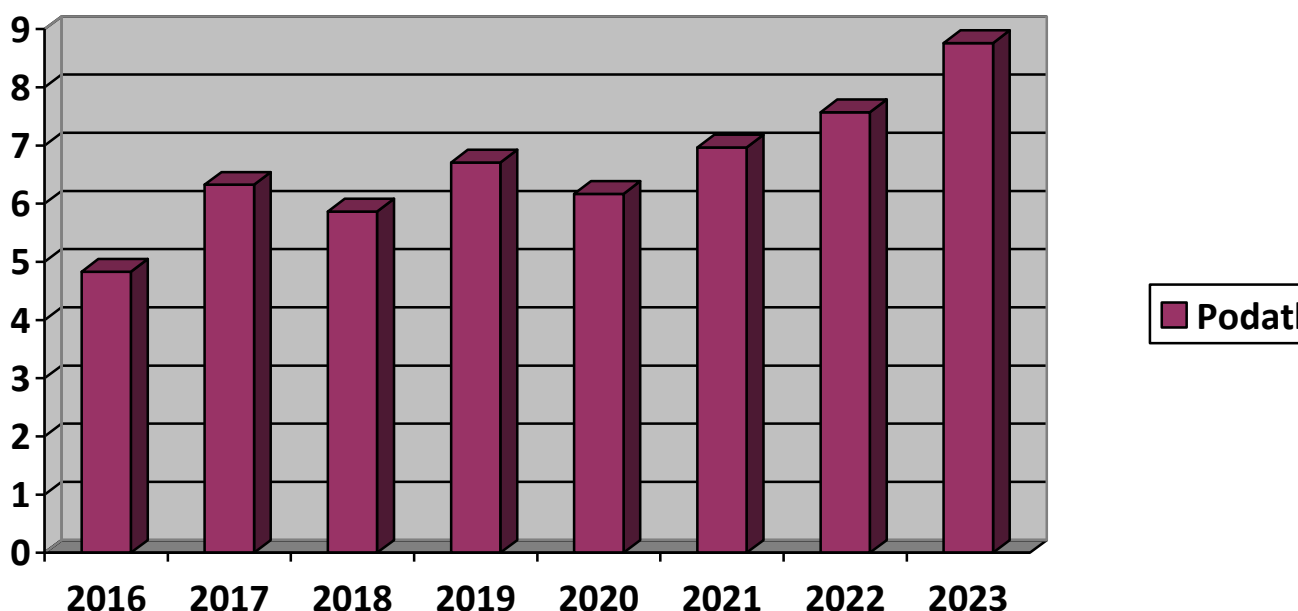
Zrealizowane dochody gminy Męcinka za 2023 r. opisowo poniżej, w podziale na główne grupy dochodów, tj.:

- 1/ podatki i opłaty lokalne;
- 2/ dochody stanowiące dochód budżetu gminy, a realizowane przez urzędy skarbowe;
- 3/ udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- 4/ dochody z majątku gminy;
- 5/ dotacje i subwencje;
- 6/ pozostałe dochody.

1. Podatki i opłaty lokalne;

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek od nieruchomości /osoby prawne/	3.881.000	4.163.819,85	107
	Podatek od nieruchomości	1.130.000	913.021,72	80,8
2.	Podatek rolny /osoby prawne/	180.000	173.500,00	96
	Podatek rolny	1.200.000	1.174.649,57	97,9
3.	Podatek leśny /osoby prawne/	265.000	286.383,00	108
	Podatek leśny	12.000	10.247,00	85,4
4.	Podatek od środków transportowych /o. praw/	270.000	250.715,20	92,9
5	Odsetki od zaległości	48.500	58.575,27	120
	Odsetki od zaległości	13.000	10.998,29	84,5
6	Opłata eksploatacyjna	1.728.256,50	1.707.347,42	98,8
7	Opłata skarbowa	8000	12.553,50	156,9
	OGÓLEM	8.735.756,50	8.761.810,82	100,3

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wyniosło 100,3 % planu rocznego, jest to dobry wynik. W 2023 r. Wójt nie umarzał i nie zwalniał z podatków lokalnych, natomiast ulgi i zwolnienia podatkowe wynikające z uchwały rady gminy (np. OSP, Policja) to zmniejszenie podatków o 5.029,98 zł. Ponadto skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Gminy Męcinka to kwota 334.456,94 zł.. Pośród podatków i opłat lokalnych gmina osiąga największe dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, tj. 47,5 % wszystkich dochodów podatkowych, na drugim miejscu pod względem wielkości dochodów zajmuje opłata eksploatacyjna która stanowi 19,5 % uzyskanych dochodów. Uzyskane dochody ogółem **za 2023 r. są wyższe o 1,18 mln. zł. jak w roku ubiegłym.**



Rys. 2 Dochody z tyt. podatków i opłat lokalnych w latach 2016 – 2023.

Łączne zobowiązanie pieniężne:

Podatek rolny, podatek od nieruchomości i podatek leśny – osoby fizyczne.

Z tytułu łącznego zobowiązania na 31.12. 2023 r. zalega 65 osób, na kwotę 343 847,94 zł. Do wszystkich podatników, którzy zalegali z podatkiem wysłano upomnienia a następnie sporządzono tytuły wykonawcze celem przymusowego ściągnięcia zaległości w trybie egzekucji administracyjnej. W sumie wysłano 951 upomnień.

1. Podatek rolny – osoby prawne; zalega 1 osoba prawna na kwotę 3.012 zł.

2. Podatek leśny – osoby prawne; nikt nie zalega – podatki płacone w terminie.

3. Podatek od nieruchomości – osoby prawne; zalega 4 jednostki na kwotę 55 641,61 zł.

4. Podatek od środków transportowych – osoby prawne; z dokumentacji księgowej wynika, że nie ma zaległości w podatku od środków transportowych.

5. Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne.

Z danych kont księgowych wynika, że w płatnościach z tytułu podatku od środków transportowych – osoby fizyczne zalega 1 podatnik na ogólną kwotę 8 631,00 zł.

6. Opłata eksploatacyjna, – na dzień 31.12.2023 zalegają 2 jednostki na kwotę 119 070,61 zł.

2. Podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek dochodowy od osób prawnych	158.516	158.516,00	100
2.	Wpływy z karty podatkowej	7.000	4.685,54	66,9
3.	Podatek od spadków i darowizn	3.000	7.137,60	237
4.	Podatek od czynności cywilnoprawnych osoby f.	510.000	479.820,43	94,1
5.	Podatek od ccp osoby prawne	1.000	1.605,00	160
	OGÓLEM	679.516	651.764,57	96

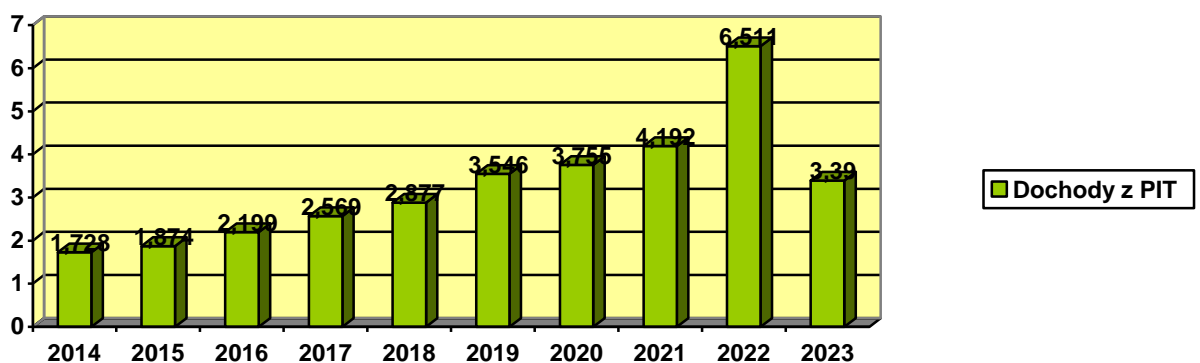
Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat realizowanych przez Urzędy Skarbowe w 2023 r. wyniosło 96 %. Uzyskane dochody są niższe o 31 tys. zł jak w roku ubiegłym. Jest to dobry wynik.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych;

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3.390.377	3.390.377	100

Wpływy z tyt. udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) są niższe w porównaniu do roku ubiegłego o **3,12 mln.. zł**. W 2022 r. budżet państwa przekazał dodatkowo 2,88 mln dla gminy z tyt. utraconych dochodów (obniżony pierwszy próg podatkowy do 12% oraz zwolnienie z podatku dochodowego dla osób do 26 roku życia). Natomiast w 2023 r. gmina otrzymała z budżetu państwa 1,937 mln zł - środki na uzupełnienie dochodów gmin.

W mln. zł.



Rysunek 3. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w tys. zł. w latach 2014 - 2023

4. Dochody z majątku gminy.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Czynsz dzierżawny za grunty	21.000	25.944,83	123,5
2.	Użytkowanie wieczyste	23.366	21.201,32	90,8
3.	Sprzedaż mienia komunalnego	1.008.035	559.335,71	55,5
4.	Czynsz z najmu lokali mieszkal i użytkowych	44.000	34.739,38	78,9
5.	Czynsz dzierżawny składniki maj	50.000	53.076,49	106,1
6.	Odsetki od nieterminowych wpłat	350	112,28	32,1
7.	Wpływy z usług wod-kan	1.550.000	1.487.867,75	95,9
8.	Odsetki i odszkodowania w wod-kan	3.000,46	4.496,25	149,8
9.	Wpływy z kar i odszkodowań	68.162,40	68.123,12	99,9
10.	Dochody z wynajmu świetlic	25 000,00	35 025,00	140
11.	Dochody z wykupu miejsc na cmentarzach	6 000,00	3 590,00	59,8
12.	Odsetki z lokat bankowych w innych bankach	10 000,00	19 084,93	190
	OGÓLEM	2 808 913,86	2 312 970,60	82,3

Wykonanie dochodów z majątku gminy za 2023 r. wyniosło 82,3 % planu rocznego. Jest to wynik lepszy niż w roku ubiegłym o 163,tys. zł.

5. Dotacje i subwencje:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Dotacja na zwrot podatku akcyzowego dla rolników	933.893,47	933 893,47	100
2.	Dotacja z BP transport na wybory parlamentarne	3.200,00	3 200,00	100
3.	Dotacja z bp na drogi w Męcince „Polski Ład”	9.015.036,00	0	0
4.	Subwencja oświatowa	4.198.036,00	4 198 036,00	100
5.	Subwencja ogólna	1.382.636,00	1 382 363,00	100
6.	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1.937.317,40	1 937 317,40	100
7.	Dacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone	27.513,95	27 513,95	100
8.	Dotacja na zad. zlecone rejestr list wyborców	1.055,00	1 055,00	100
9.	Dotacja na wybory parlamentarne i referendum	112.186,00	112 186,00	100
10.	Dotacja celowa –Fundusz Ppomocy Ukrainie	541.781,83	543 664,10	100,3
11.	Dotacja na zad. Zlecone obrona narodowa	200,00	200,00	100
12.	Dotacja z WFOS na zakup łodzi do OSP	63.414,00	63 414,00	100
13.	Dotacja z bp na podręczniki dla uczniów	42.039,72	41 020,30	97,6
14.	Dotacja z „Polski Ład” na budowę ośrodka zdrowia	8.500.000,00	4 250 000,00	50
15.	Dotacja z budżetu państwa wychowanie przedszkolne	252 354,00	249 685,00	98,9
16.	Dotacja z WFOŚ Ekopracownia w szkołach	124 799,00	105 180,39	84,3
17.	Dotacja z UE na termomodernizację obiektów szkoły	3 114 426,54	0	0
18.	Dotacja z bp na zadania własne GOPS	530 367,00	524 110,69	98,8
19.	Dotacja z budżetu państwa – pomoc dla uczniów	26 000,00	16 685,44	64,2
20.	Dotacja celowa z bp na zadania zlecone GOPS	1 306 099,00	1 301 867,62	99,7
21.	Dotacja z „Polski Ład” na budowę 4 świetlic	4 500 000,00	900 000,00	20
22.	Dotacja z RF „Polski Ład” boisko w Piotrowicach	1 313 837,50	0	0
23.	Dotacja z UE „Zielona Akcja”	2 400,00	2 400,00	100
24.	Dotacja z F Pracy Asystent rodziny	5 814,00	5 814,60	100
25.	Dotacja z UE projekt szkolny	145 245,00	145 245,00	100
26.	Dotacja z WOS gospodarka odpadowa	9 575,00	8 789,85	91,8
27.	Dotacja z UE – modernizacja systemów grzewczych	234 750,81	234 750,80	100
28.	Dotacja z Powiatu na pomoc prawną	350,00	376,00	107
29.	Dotacja z WFOŚ na „Czyste powietrze”	35 000,00	35 900,00	102,5
30.	Dotacja z bp zwrot części funduszu sołeckiego	45 415,05	45 415,05	100
31.	Środki Funduszu przeciwdziałania COVID -19	94 899,47	91 839,47	96,8
	OGÓLEM	38 499 641,74	17 161 923,13	44,6

Realizacja dochodów z tytułu dotacji oraz subwencji w 2023 r. osiągnęła poziom 44,6%. Przyczyną niższego wykonania jest fakt, że duże zadania inwestycyjne (poz. 3,14,21,22 na kwotę 22 mln zł) są w trakcie realizacji, natomiast zadanie z poz. 17 zostało zakończone jednak środki z UE w kwocie 3 114 000 zł. nie zostały przekazane jeszcze do gminy.

6. Pozostałe dochody :

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	Różne opłaty – za odstrzały łowieckie	17 750,00	17 751,35	100
2	Przyłącza wod-kan.	2 700,00	2 719,51	100,7
3	Zezwolenie na sprzedaż alkoholu	96 354,05	93 776,16	97,3
4	Opłata planistyczna, zajęcie pasa drogowego	138 500,00	138 532,94	100
5	Żłobek różne dochody z ZUS	105 600,00	68 000,00	64,4
6	Opłaty za żłobek różne	201 040,00	188 668,00	93,8
7	Opłaty za przedszkola od innych gmin	139 000,00	148 849,56	107
8	Kary za korzystanie ze środowiska	3 264,47	3 537,53	108
9	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 550 000,00	1 355 780,91	87,5
10	Koszty upomnień i odsetki– odpady komunalne	3 500,00	5 818,21	165
11	Fundusz alimentacyjny	31 748,00	33 185,94	104,5
12	Wpływy ze sprzedaży węgla	1 817 600,00	1 537 905,60	84,6
13	Zwrot VAT z lat ubiegłych	31 962,00	31 962,84	100
14	Darowizny na imprezy gminne	208 900,00	111 499,07	53,4
15	Pozostałe dochody	30 729,80	557 601,18	1415
	OGÓLEM	4 378 648,32	4 295 588,80	98,1

Wysokość pozostałych dochodów jest bardzo trudna do zaplanowania. Wykonanie na poziomie 98,1% jest wynikiem dobrym.

II. Wydatki Budżetu Gminy Męcinka.

Zgodnie z pierwotnie uchwalonym budżetem Gminy Męcinka na 2023 r. plan wydatków wynosił 64 240 247,00 zł. po dokonaniu zmian w trakcie okresu sprawozdawczego zwiększył się do 72 206 407,67 zł. co stanowi wzrost o 12,4%.

Realizację wydatków ogółem w działach przedstawia poniższa tabela ;

Dział	Nazwa działu	Plan na 2020	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 265 913,47	1 171 771,20	92,6
400	Zaopatrzenie w energię el. gaz i wodę	3 641 537,84	3 580 082,16	98,3
600	Transport i łączność	11 593 098,90	994 054,62	8,6
630	Turystyka	1 100,00	137,73	12,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 368 171,00	1 279 978,30	93,6
710	Działalność usługowa	278 000,00	225 990,51	81,3
750	Administracja publiczna	4 319 159,92	4 023 002,53	93,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	113 241,00	113 241,00	100
752	Obrona narodowa	200,00	200,00	100
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 698 564,14	1 649 387,93	97,1
757	Obsługa długu publicznego	925 000,00	914 369,91	98,9
758	Różne rozliczenia	500 000,00	0	0
801	Oświata i wychowanie	15 075 823,47	14 735 067,98	97,7
851	Ochrona zdrowia	12 058 640,81	7 512 479,14	62,3
852	Pomoc społeczna	1 966 382,47	1 948 503,16	99,1
853		96 696,00	93 363,00	96,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	49 500,00	39 656,80	80,1
855	Rodzina	1 843 933,60	1 826 266,96	99,1

900	Gospodarka komunalna i ochrona śr.	3 319 310,00	3 016 957,82	90,9
921	Kultura i ochrona dziedzictwa DN	10 009 965,16	5 765 351,04	57,6
926	Kultura fizyczna i sport	2 082 169,98	568 671,76	27,3
	OGÓLEM:	72 206 407,76	49 458 806,55	68,5

Wykonanie wydatków na poziomie 68,5 % jest niższe od założonego planu, z uwagi na rozłożenie na okres dwóch lat realizacji dużych zadań inwestycyjnych jak. Np. „Budowa Gminnego Centrum Zdrowia w Męcince”, budowa 4 świetlic wiejskich – w Muchowie, Pomocnem, Kondratowie i Stanisławowie, przebudowa dwóch dróg powiatowych w Męcince. Łączna kwota tych zadań przekracza 28 mln. zł i trudno jest dokładnie określić plan wydatków w pierwszym roku ich realizacji.

Największe wydatki gmina poniosła w dziale 801 oświata i wychowanie tj. 29,8% są to środki na bieżące funkcjonowanie i utrzymanie szkół i przedszkoli w wysokości 9,47 mln zł oraz termomodernizacja szkoły 5,265 mln. zł. Na drugim miejscu znajduje się dział 851 ochrona zdrowia w wysokości 15,2% środki wydatkowano na budowę Gminnego centrum Zdrowia, inwestycja przebiega zgodnie z planem i zostanie zakończona w kwietniu 2024 r.

Wykonanie wydatków działami z podziałem na bieżące i majątkowe prezentuje tabela;

Dział	Bieżące		Majątkowe	
	Plan	wykonanie	plan	Wykonanie
010	1 045 913,47	990 446,23	220 000,00	181 324,97
400	3 641 537,84	3 580 082,16	0	0
600	425 605,00	362 869,21	11 167 493,90	631 185,41
630	1 100,00	137,73	0	0
700	1 368 171,00	1 279 978,30	0	0
710	212 000,00	193 990,51	66 000,00	32 000,00
750	4 319 159,92	4 023 002,53	0	0
751	113 241,00	113 241,00	0	0
752	200,00	200,00	0	0
754	672 668,00	623 508,12	1 025 896,14	1 025 879,81
757	925 000,00	614 369,91	0	0
758	500 000,00	0	0	0
801	9 784 351,08	9 456 337,70	5 291 472,39	5 278 730,28
851	111 106,41	106 094,66	11 947 534,40	7 406 384,48
852	1 966 382,47	1 948 503,16	0	0
853	96 696,00	93 363,00	0	0
854	49 500,00	39 656,80	0	0
855	1 843 933,60	1 826 266,96	0	0
900	3 169 310,00	2 943 870,82	150 000,00	73 087,00
921	1 236 056,11	5 765 351,04	1 138 127,92	4 627 223,12
926	374 800,00	342 620,59	1 707 369,98	226 051,17
	31 856 631,90	29 976 940,33	40 349 775,86	19 481 866,22

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych plan wydatków stanowi nieprzekraczalny limit i dlatego wykonanie wydatków powinno maksymalnie wynosić 100%. Korzystniej jest jeżeli zadanie zostaje wykonane a jego koszt jest niższy niż 100%.

Wydatki bieżące wykonano na poziomie 94,1 %, natomiast wydatki majątkowe wykonano na poziomie 48,3 %. Wykonanie zadań bieżących jest zgodne z upływem czasu, wszystkie zadania bieżące zostały zrealizowane, natomiast zadania inwestycyjne wykonano na poziomie 48,3%, z uwagi na fakt że są to zadania wieloletnie i ich realizacja zakończy się w roku 2024. Termin zakończenia zadań nie jest zagrożony. Szczegółowy wykaz realizacji zadań inwestycyjnych przedstawiono w dalszej części sprawozdania, tabela na stronie 20 i 21.

Wykonanie wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2023	Wykonanie za 2023
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 171 771,20
010	01008	4270	53 000,00	0,00
010	01008	4300	3 000,00	2 222,96
010	01022	2310	8 420,00	8 420,00
010	01022	4210	1 000,00	486,50
010	01022	4300	19 000,00	18 463,00
010	01030	2850	27 600,00	26 960,30
010	01043	6050	195 000,00	178 606,09
010	01044	6050	25 000,00	2 718,88
010	01095	4010	6 600,00	6 600,00
010	01095	4110	1 128,60	1 128,60
010	01095	4210	3 490,50	3 490,50
010	01095	4260	900,00	900,00
010	01095	4300	6 192,54	6 192,54
010	01095	4430	915 581,83	915 581,83
			ZAOPATRZENIE W WODĘ I GAZ	3 580 082,16
400	40002	4210	240 966,72	232 317,16
400	40002	4260	820 971,12	784 593,97
400	40002	4270	41 000,00	40 872,90
400	40002	4300	608 600,00	599 062,01
400	40002	4360	1 400,00	1 180,80
400	40002	4430	18 800,00	18 704,00
400	40002	4510	200,00	0,00
400	40002	4610	1 000,00	179,46
400	40095	4210	1 750 000,00	1 747 690,02
400	40095	4300	158 600,00	155 481,84
			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	994 054,62
600	60004	2320	17 000,00	13 161,26
600	60004	4300	3 501,00	3 438,62
600	60013	4300	17 000,00	16 150,00
600	60013	6050	28 000,00	0,00
600	60014	6050	1 529 964,00	614 748,71
600	60014	6370	9 075 036,00	0,00
600	60016	4170	1 550,00	1 550,00
600	60016	4210	50 000,00	31 424,29
600	60016	4270	122 754,00	122 754,00
600	60016	4300	206 800,00	172 030,75
600	60016	6050	516 493,90	0,00
600	60016	6060	4 000,00	2 559,70
600	60017	6050	14 000,00	13 877,00
600	60020	4210	3 000,00	1 185,97
600	60020	4300	4 000,00	1 174,32
630	63003	4210	500,00	137,73
630	63003	4360	600,00	0,00
			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 279 978,30
700	70004	3020	16 900,00	15 815,87
700	70004	4010	654 308,00	621 768,59
700	70004	4040	36 130,00	36 125,45
700	70004	4110	118 200,00	102 311,03
700	70004	4120	9 807,00	8 303,74

700	70004	4170	2 000,00	1 093,11
700	70004	4210	250 000,00	240 077,81
700	70004	4280	2 200,00	1 904,50
700	70004	4300	9 000,00	7 519,47
700	70004	4360	1 500,00	1 006,65
700	70004	4410	13 500,00	10 987,10
700	70004	4430	2 100,00	1 541,00
700	70004	4440	13 415,00	13 414,95
700	70004	4710	4 111,00	3 928,06
700	70005	4210	5 000,00	2 910,43
700	70005	4300	133 000,00	125 384,26
700	70005	4510	1 000,00	0,00
700	70005	4520	72 000,00	67 418,50
700	70005	4610	6 000,00	4 273,12
700	70007	4210	3 000,00	2 227,47
700	70007	4260	7 000,00	5 120,23
700	70007	4300	7 000,00	6 846,96
700	70007	4610	1 000,00	0,00
			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	225 990,51
710	71004	3030	8 000,00	5 100,00
710	71004	4210	2 000,00	0,00
710	71004	4300	167 000,00	159 982,94
710	71004	4610	1 000,00	960,00
710	71004	6060	34 000,00	0,00
710	71035	4210	4 000,00	3 253,74
710	71035	4300	10 000,00	9 359,83
710	71035	6050	32 000,00	32 000,00
710	71095	4300	20 000,00	15 334,00
			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
750	75011	4010	24 458,00	24 458,00
750	75011	4040	1 120,00	1 120,00
750	75011	4110	4 389,00	4 389,00
750	75011	4210	1 122,00	1 122,00
750	75011	4740	152,77	108,71
750	75011	4850	24,68	17,41
750	75022	4210	12 000,00	11 470,38
750	75022	4300	14 500,00	12 586,98
750	75022	4410	400,00	0,00
750	75023	3020	8 000,00	5 685,99
750	75023	4010	2 345 946,88	2 242 043,50
750	75023	4040	139 509,64	139 509,10
750	75023	4100	56 000,00	55 300,00
750	75023	4110	397 700,00	355 799,20
750	75023	4120	42 782,00	36 950,07
750	75023	4140	24 572,00	18 871,00
750	75023	4170	10 000,00	8 634,50
750	75023	4210	281 200,00	239 135,51
750	75023	4240	4 000,00	3 862,03
750	75023	4260	104 284,95	69 329,50
750	75023	4280	4 500,00	3 112,00
750	75023	4300	439 500,00	425 086,16

750	75023	4360	18 000,00	14 525,12
750	75023	4410	15 000,00	14 280,87
750	75023	4430	47 000,00	43 894,48
750	75023	4440	47 698,00	47 626,05
750	75023	4610	1 500,00	0,00
750	75023	4700	8 000,00	6 033,00
750	75023	4710	13 500,00	9 306,67
750	75095	2310	3 000,00	1 830,60
750	75095	4170	12 300,00	12 300,00
750	75095	4430	9 000,00	7 434,70
750	75095	4530	16 000,00	0,00
			URZĘDY WŁADZY PAŃSTWOWEJ	
751	75101	4210	155,00	155,00
751	75101	4300	900,00	900,00
751	75108	3030	46 440,00	46 440,00
751	75108	4010	5 000,00	5 000,00
751	75108	4110	2 099,88	2 099,88
751	75108	4120	232,75	232,75
751	75108	4170	10 280,00	10 280,00
751	75108	4210	36 984,54	36 984,54
751	75108	4260	1 000,00	1 000,00
751	75108	4300	9 076,83	9 076,83
751	75108	4410	515,00	515,00
751	75108	4710	27,00	27,00
751	75110	4210	530,00	530,00
			OBRONA NARODOWA	
752	75212	4210	200,00	200,00
			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZ I PPOŻ	
754	75404	6170	312 650,00	312 647,67
754	75410	6170	20 000,00	20 000,00
754	75412	2820	9 500,00	9 296,00
754	75412	3030	70 000,00	57 855,00
754	75412	4110	4 500,00	3 913,58
754	75412	4120	200,00	122,35
754	75412	4170	55 000,00	54 575,84
754	75412	4210	95 000,00	88 604,80
754	75412	4260	36 000,00	32 852,97
754	75412	4280	4 000,00	3 422,00
754	75412	4300	98 500,00	98 185,55
754	75412	4360	2 500,00	2 389,22
754	75412	4430	38 000,00	24 042,00
754	75412	4710	100,00	47,01
754	75412	6060	130 014,00	130 000,00
754	75412	6230	443 232,14	443 232,14
754	75421	4210	2 850,00	2 825,60
754	75421	4300	1 900,00	1 873,00
754	75421	4410	250,00	239,20
754	75495	3280	242 560,00	242 560,00
754	75495	4350	4 904,00	0,00
754	75495	4740	704,00	704,00
754	75495	4860	6 200,00	0,00

754	75495	6050	120 000,00	120 000,00
			OBSŁUGA DŁUGU	
757	75702	8090	45 000,00	38 398,33
757	75702	8110	880 000,00	875 971,58
			RÓZNE ROZLICZENIA	
758	75818	4810	500 000,00	0,00
			OŚWIATA I WYCHOWANIE	
801	80101	3020	172 247,00	172 245,95
801	80101	3040	40 500,00	40 500,00
801	80101	3240	10 000,00	10 000,00
801	80101	4010	489 270,00	479 852,51
801	80101	4017	14 900,00	14 900,00
801	80101	4040	51 971,00	51 970,24
801	80101	4110	607 140,00	562 504,64
801	80101	4117	1 905,37	1 905,37
801	80101	4120	70 462,00	64 730,90
801	80101	4127	215,20	215,20
801	80101	4170	58 943,00	57 496,02
801	80101	4177	10 095,83	10 095,83
801	80101	4190	577,00	575,62
801	80101	4210	243 667,00	243 154,54
801	80101	4227	3 431,16	3 431,16
801	80101	4240	5 545,00	5 544,31
801	80101	4260	231 650,00	228 100,20
801	80101	4270	34 376,00	34 375,32
801	80101	4280	2 793,00	2 792,50
801	80101	4300	99 400,00	97 332,98
801	80101	4307	136 959,30	136 959,30
801	80101	4360	3 802,00	3 800,27
801	80101	4410	1 173,00	1 172,25
801	80101	4430	2 650,00	2 650,00
801	80101	4440	156 050,00	156 048,41
801	80101	4700	2 591,00	2 591,00
801	80101	4710	6 916,00	6 915,37
801	80101	4717	66,86	66,86
801	80101	4790	2 666 997,00	2 618 048,89
801	80101	4797	14 957,26	14 957,26
801	80101	4800	197 489,00	197 487,68
801	80101	6060	14 000,00	14 000,00
801	80103	3020	6 527,00	6 526,39
801	80103	3040	1 125,00	1 125,00
801	80103	4010	81 586,00	79 930,90
801	80103	4040	6 440,00	6 439,75
801	80103	4110	32 625,00	30 077,01
801	80103	4120	3 826,00	3 546,05
801	80103	4210	6 519,00	6 518,77
801	80103	4240	1 418,00	1 417,03
801	80103	4260	14 823,00	14 822,58
801	80103	4280	146,00	146,00
801	80103	4300	13 650,00	13 649,11
801	80103	4360	2 104,00	2 103,47

801	80103	4410	855,00	854,45
801	80103	4440	10 749,00	10 749,00
801	80103	4710	432,00	431,67
801	80103	4790	93 198,00	91 643,00
801	80103	4800	7 782,00	7 781,95
801	80104	3020	62 130,00	62 128,82
801	80104	3040	12 375,00	12 375,00
801	80104	4010	602 276,00	589 425,37
801	80104	4040	24 119,00	24 118,07
801	80104	4110	262 857,00	244 180,92
801	80104	4120	30 064,00	27 397,02
801	80104	4170	7 068,00	6 953,12
801	80104	4210	57 519,00	57 517,68
801	80104	4240	11 463,00	11 462,06
801	80104	4260	92 523,00	90 166,20
801	80104	4270	1 476,00	1 475,54
801	80104	4280	788,00	788,00
801	80104	4300	57 945,00	57 943,41
801	80104	4330	325 000,00	204 033,09
801	80104	4360	1 247,00	1 245,89
801	80104	4410	2 281,00	2 280,89
801	80104	4430	2 150,00	2 150,00
801	80104	4440	58 400,00	58 400,00
801	80104	4700	385,00	385,00
801	80104	4710	1 746,00	1 745,84
801	80104	4790	820 826,00	804 244,24
801	80104	4800	58 213,00	58 211,92
801	80113	4110	4 727,00	4 462,16
801	80113	4170	27 583,00	27 285,63
801	80113	4300	332 316,00	324 056,92
801	80146	4210	4 951,00	4 642,10
801	80146	4240	169,00	168,43
801	80146	4300	14 146,00	13 468,85
801	80146	4410	1 539,00	1 479,46
801	80146	4700	11 296,00	11 124,50
801	80148	3020	900,00	900,00
801	80148	4010	277 554,00	272 645,18
801	80148	4040	18 324,00	18 323,87
801	80148	4110	49 184,00	46 078,63
801	80148	4120	7 010,00	6 453,81
801	80148	4210	17 956,00	17 955,04
801	80148	4300	2 549,00	2 548,40
801	80148	4440	8 943,00	8 943,00
801	80150	3020	21 432,00	21 431,36
801	80150	3040	4 500,00	4 500,00
801	80150	4110	53 476,00	49 256,08
801	80150	4120	7 675,00	6 997,42
801	80150	4440	15 767,00	15 767,00
801	80150	4710	1 817,00	1 816,53
801	80150	4790	273 266,00	267 275,65
801	80150	4800	15 538,00	15 537,35

801	80153	4210	416,22	406,13
801	80153	4240	41 623,50	40 614,19
801	80195	3020	1 800,00	1 800,00
801	80195	4170	8 420,00	7 513,00
801	80195	4210	20 437,00	20 435,78
801	80195	4270	3 900,00	3 900,00
801	80195	4300	88 068,00	88 068,00
801	80195	4350	1 635,68	1 635,68
801	80195	4370	11 494,06	11 494,06
801	80195	4430	914,00	914,00
801	80195	4440	57 854,00	57 854,00
801	80195	4740	45 051,61	45 051,61
801	80195	4750	143 112,74	143 112,74
801	80195	4850	42 733,53	42 733,53
801	80195	4860	28 876,76	28 876,76
801	80195	6050	329 761,27	319 140,42
801	80195	6057	4 204 737,59	4 203 751,41
801	80195	6059	742 973,53	741 838,51
			OCHRONA ZDROWIA	
851	85149	4300	7 000,00	7 000,00
851	85149	6220	30 000,00	30 000,00
851	85154	4170	6 200,00	5 688,90
851	85154	4210	14 152,36	13 776,26
851	85154	4220	29 706,78	28 674,39
851	85154	4300	48 248,05	46 575,89
851	85154	4410	44,00	44,00
851	85154	4430	205,22	205,22
851	85154	4510	600,00	500,00
851	85154	4700	1 850,00	1 850,00
851	85195	4300	3 000,00	1 780,00
851	85195	6050	3 417 634,40	3 126 384,48
851	85195	6370	8 500 000,00	4 250 000,00
			POMOC SPOŁECZNA	
852	85202	4330	644 822,00	644 709,58
852	85213	4130	19 300,00	18 905,04
852	85214	3110	216 663,00	214 899,51
852	85219	3020	6 330,00	6 330,00
852	85219	3110	52 450,00	52 409,23
852	85219	4010	490 197,00	485 835,97
852	85219	4040	40 686,69	40 686,69
852	85219	4110	94 420,00	93 009,67
852	85219	4120	11 087,00	10 699,17
852	85219	4210	21 422,00	21 404,02
852	85219	4280	468,00	468,00
852	85219	4300	53 830,31	52 535,26
852	85219	4360	48 932,00	48 805,51
852	85219	4410	4 368,00	4 154,70
852	85219	4430	2 071,00	2 071,00
852	85219	4440	11 328,00	11 328,00
852	85219	4700	3 728,00	3 728,00
852	85230	3110	16 230,00	14 996,70

852	85295	3110	2 538,70	1 358,20
852	85295	3290	2 000,00	756,00
852	85295	4300	3 510,77	3 510,77
			POZOSTAŁE ZADANIA SPOŁECZNE	
853	85395	3110	93 000,00	90 000,00
853	85395	3290	1 800,00	1 800,00
853	85395	4210	1 500,00	1 500,00
853	85395	4300	360,00	300,00
853	85395	4370	36,00	36,00
			OPIEKA WYCHOWAWCZA	
854	85415	3240	30 500,00	20 856,80
854	85416	3240	19 000,00	18 800,00
			RODZINA	
855	85502	3110	1 208 903,00	1 205 803,24
855	85502	4010	65 902,39	65 493,68
855	85502	4040	5 292,95	5 292,95
855	85502	4110	11 997,00	11 887,69
855	85502	4120	1 645,00	1 622,56
855	85502	4210	671,00	670,35
855	85502	4300	4 290,00	4 290,00
855	85502	4440	1 788,66	1 788,66
855	85502	4700	709,00	709,00
855	85503	4010	1 079,08	1 074,11
855	85503	4110	193,48	192,59
855	85503	4120	26,44	26,30
855	85504	4170	37 150,60	35 211,00
855	85508	4330	43 700,00	43 571,18
855	85513	4130	18 300,00	18 147,96
855	85516	4010	257 107,00	252 669,39
855	85516	4040	16 605,00	16 604,67
855	85516	4110	48 352,00	44 646,92
855	85516	4120	6 619,00	6 112,42
855	85516	4210	4 329,00	4 328,61
855	85516	4220	49 140,00	47 668,00
855	85516	4270	20 500,00	20 093,66
855	85516	4280	493,00	493,00
855	85516	4300	9 000,00	8 752,40
855	85516	4360	220,00	219,02
855	85516	4440	7 620,00	7 620,00
855	85516	4700	700,00	700,00
855	85595	3290	21 600,00	20 577,60
			GOSPODARKA KOMUNALNA	
900	90001	6230	70 000,00	40 000,00
900	90002	4010	74 727,00	72 976,52
900	90002	4040	4 976,00	4 785,97
900	90002	4110	13 557,00	12 000,96
900	90002	4120	1 938,00	1 716,62
900	90002	4210	11 654,97	0,00
900	90002	4300	1 445 383,00	1 435 567,47
900	90002	4440	1 789,00	1 788,66
900	90002	4510	1 000,00	0,00

900	90002	4610	700,00	425,52
900	90002	4710	1 275,03	1 189,59
900	90003	4210	70 000,00	63 310,10
900	90003	4260	2 000,00	576,00
900	90003	4300	145 000,00	115 179,55
900	90003	4430	1 000,00	664,00
900	90004	4110	400,00	0,00
900	90004	4170	2 000,00	0,00
900	90004	4300	5 000,00	0,00
900	90005	4010	17 677,00	17 121,22
900	90005	4110	3 100,00	2 743,68
900	90005	4120	500,00	392,54
900	90005	4210	16 513,00	16 299,21
900	90005	4300	100,00	39,99
900	90015	4210	15 000,00	2 358,96
900	90015	4260	219 946,00	199 838,32
900	90015	4270	260 000,00	255 920,20
900	90015	4300	10 000,00	5 223,61
900	90017	3020	8 000,00	6 688,84
900	90017	4010	501 000,00	438 508,31
900	90017	4040	31 343,00	31 342,82
900	90017	4110	83 000,00	69 221,74
900	90017	4120	11 000,00	9 664,22
900	90017	4170	4 500,00	775,00
900	90017	4210	5 000,00	2 432,36
900	90017	4280	2 000,00	802,00
900	90017	4360	2 000,00	851,16
900	90017	4410	12 000,00	10 805,60
900	90017	4440	12 521,00	12 520,62
900	90017	4710	5 800,00	5 275,43
			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA	
900	90019	2830	20 000,00	13 500,00
900	90019	4210	2 000,00	0,00
900	90026	4300	15 000,00	9 493,03
900	90095	4210	123 910,00	116 871,00
900	90095	4430	5 000,00	5 000,00
900	90095	6050	80 000,00	33 087,00
921	92109	4110	4 000,00	2 612,90
921	92109	4170	35 000,00	29 073,87
921	92109	4210	132 680,11	113 555,00
921	92109	4260	166 000,00	165 963,30
921	92109	4300	17 000,00	16 178,89
921	92109	6050	4 218 909,05	3 673 473,04
921	92109	6370	4 500 000,00	900 000,00
921	92116	2480	242 500,00	231 571,10
921	92195	4110	4 500,00	3 328,17
921	92195	4120	600,00	299,37
921	92195	4170	98 170,78	90 863,00
921	92195	4210	170 389,22	136 812,34
921	92195	4300	350 416,00	336 533,99
921	92195	4710	400,00	117,72

921	92195	6060	55 000,00	53 750,00
			KULTURA FIZYCZNA	
926	92601	4170	3 000,00	3 000,00
926	92601	4210	26 000,00	25 898,47
926	92601	4260	35 000,00	26 498,22
926	92601	4300	37 000,00	24 337,00
926	92601	6050	281 711,37	115 335,30
926	92601	6370	1 313 837,50	0,00
926	92605	2820	205 000,00	204 400,00
926	92695	4110	500,00	0,00
926	92695	4120	300,00	0,00
926	92695	4210	21 500,00	15 858,85
926	92695	4300	46 500,00	42 628,05
926	92695	6050	94 821,11	93 716,87
926	92695	6060	17 000,00	16 999,00
		Razem	72 206 407,76	49 458 806,55

Wykonanie wydatków w ramach programu rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii za 2023 rok;

Wydatki były ponoszone zgodnie z przyjętym przez organ stanowiący programem, w kwotach mieszczących się w planie finansowym.

Dział	rozdział	Paragraf	Opis	Plan na 2023 r.	Wykonanie za 2023 r.
851			Ochrona zdrowia	101 006,41	97 314,66
	85153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0	0
	85154		Przeciwdziałania alkoholizmowi	101 006,41	97 314,66
		4170	Wynagrodzenie za posiedzenie komisji	6 200,00	5 688,90
		4210	Zakup materiałów	14 152,36	13 776,26
		4220	Zakup środków żywności	29 706,78	28 674,39
		4300	Zakup usług pozostałych	48 248,05	46 575,89
		4410	Delegacje służbowe krajowe	44,00	44,00
		4700	Szkolenie pracowników	1 850,00	1 850,00
		4510	Opłata sądowa dot. osób skierowanych na leczenie	600,00	500,00

Realizacja programu rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii przebiegała zgodnie z planem a poniesione wydatki znajdują odzwierciedlenie w realizowanych projektach . Na koniec roku została niewykorzystana kwota 3 691,75 zł. która będzie przeniesiona na 2024 r. jako wolne środki i wykazana w przychodach na fundusz „alkoholowy”.

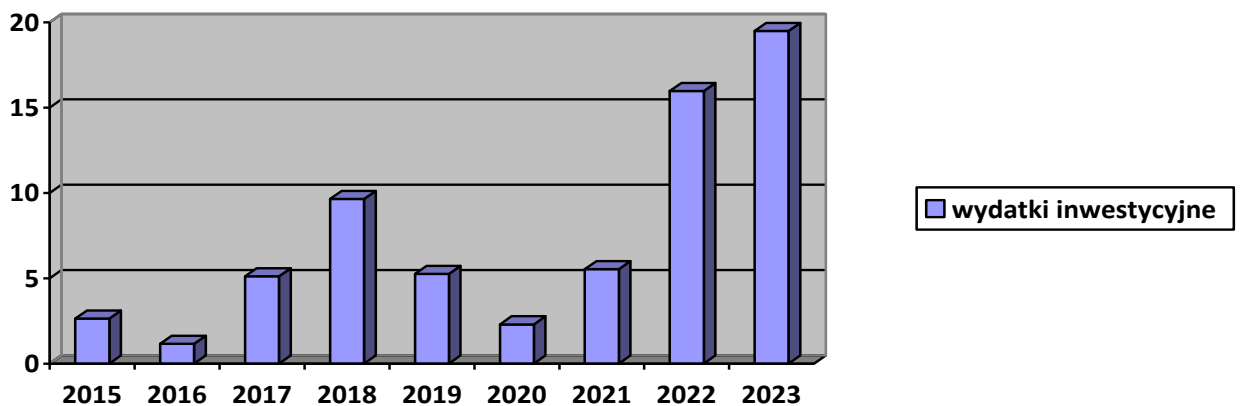
III. Realizacja zadań inwestycyjnych ;

W ramach wydatków budżetowych finansowane są jednocześnie zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne. Rok sprawozdawczy był bardzo rozwojowy pomimo trudnej sytuacji gospodarczej związanej z wojną na Ukrainie. Zgodnie z planem budżetu na 31 grudnia 2023 uchwalonym przez organ stanowiący realizacja zadań inwestycyjnych przebiegała w większości zgodnie z planem i przedstawia się następująco :

L. p.	Opis zadania inwestycyjnego	Plan na 2023	Wykonanie
1	Rozbudowa sieci wod-kan na terenie gminy	220 000	181 324,97
2	Budowa chodnika w Piotrowicach droga nr 382	28 000	0
3	Przebudowa drogi nr 2807D i budowa wodociągu	5 105 000	561 287,36
4	Przebudowa odcinków dróg nr 2808D i 2809D	5 500 000	53 461,35
5	Budowa mostu w Kondratowie	250 000	0

6	Odwodnienie drogi w Sichówku	16 493,90	0
7	Odbudowa drogi Męcinka Słup	250 000	0
8	Zakup działki w Słupie pod poszerzenie pasa drogowego	4 000	2 559,70
9	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Piotrowice – Jawor	14 000	13 877,00
10	Zakup oprogramowania do weryfikacji mzp	34 000	0
11	Budowa parkingu przy cmentarzu komunal w Małuszowie	32 000	32 000,00
12	Dotacja dla KW policji na budowę posterunku w Męcince	312 650	312 647,67
13	Dotacja dla PSP Jawor na zakup quada ratowniczego	20 000	20 000,00
14	Zakup łodzi ratunkowej dla OSP Przybyłowice	130 000	130 000,00
15	Dotacja dla OSP Małuszów – budowa garażu	43 232,14	43 232,14
16	Dotacja OSP Męcinka na zakup samochodu terenowego	400 000	400 000,00
17	Wymiana hydrantów na terenie gminy	120 000	120 000,00
18	Zakup środka dydaktycznego do ZSz-P w Piotrowicach	14 000	14 000,00
19	Termomodernizacja budynków szkolnych w Męcince	5 227 472,39	5 216 983,63
20	Przebudowa ogrodzenia szkoły w Męcince	50 000	47 746,65
21	Dotacja dla GOZ Piotrowice na zakup głowice do USG	30 000	30 000,00
22	Inwestycje w ramach funduszu sołeckiego	100 745,67	14 760,00
23	Inwestycje w ramach budżetu obywatelskiego	40 500	12 300,00
24	Budowa ośrodka zdrowia w Męcince	11 861 634,4	7 322 384,32
25	Przebudowa wejścia do ośrodka zdrowia w Męcince	56 000	54 000,16
26	Rekultywacja składowiska odpadów w Muchowie	80 000	33 087,00
27	Budowa świetlic Muchów, Pomocne, Kondratów, Stanisław	6 700 300,07	2 981 360,45
28	Budowa świetlicy w Piotrowicach	954 083,50	950 219,80
29	Budowa świetlicy w Myślinowie	614 918,67	614 795,89
30	Dotacje do PBOŚ	70 000	40 000,00
31	Oś. Piotrowice zagospodarowanie przestrzeni publicznej	33 021,11	32 000,00
32	Budowa infrastruktury sportowej w Piotrowicach	1 781 478,68	152,20
33	Zakup namiotów na potrzeby imprez gminnych	55 000	53 750,00
34	Chełmiec przebudowa placu przy boisku	47 000	41 820,00
35	Chełmiec przebudowa wiaty przy boisku	75 431,33	73 400,00
36	Budowa placu zabaw w Przybyłowicach	61 800	61 716,87
37	Zakup kosiarki do utrzymania boiska w Chełmcu	17 000	16 999,00
	RAZEM	40 349 775,86	19 481 866,16

Na dzień 31 grudnia 2023 r uchwala budżetowa zakładała realizację 37 zadań inwestycyjnych na kwotę 40,3 mln. zł. Poniesione wydatki na inwestycje to 19,482 mln. zł. co stanowi 48,3% wydatków ogółem. W ciągu roku zrealizowano w całości 24 zadania, rozpoczęto realizację 8 zadań z różnym stopniem ich zaawansowania. Natomiast pozostałe 5 zadań nie zostało uruchomionych, ich realizacja będzie uwzględniona w roku bieżącym



Rys. 3. Wydatki poniesione na inwestycje w latach 2015 – 2023 w mln. zł.

Rok 2023 był najlepszym pod względem wydatków inwestycyjnych w ostatnich 9 latach. Kwota poniesionych wydatków to 19,482 mln zł, to więcej niż cały budżet roku 2014 który wynosił 15,833 mln. zł.

IV. Wykaz dotacji udzielonych z budżetu Gminy Męcinka w 2023 r.

1. Dotacje na zadania bieżące wykonano na 480 348,36 zł. ;

Rozdz.	§	Podmiot dotowany	Plan na 2023 w zł.		Wykonanie na 31.12.2023
			Sektor finansów publicznych	Spoza sektora finansów publiczn.	
01022	2310	UM Legnica	8 420	-	8 420
60004	2320	Powiat Jaworski	17 000	-	13 161,26
75412	2820	OSP	-	9 500	9 296,00
90019	2830	Osoby fizyczne	-	20 000	13 500,00
92120	2720	Konkurs	-	-	-
92605	2820	Kluby sport	-	205 000	204 400,00 15 000 – Platan Sichów 35 000 – KS Męcinka 35 000 – KS Chełmiec 44 400 – GAP Męcinka 55 000 – Bazalt Piotrowice 15 000 – Cysterska Brać 5 000 – „Złoty Karp” Piotrowice
		RAZEM	25 420	234 500	248 777,26
		DOTACJE PODMIOTOWE			
92116	2480	Gminna Biblioteka Publ. w Męcince	242 500	-	231 571,10
		Razem	267 920	234 500	480 348,36

2. Dotacje na zadania majątkowe: wykonano na 845 879,81 zł. ;

Rozdz.	§	Podmiot			
75404	6170	KWP Wrocław	312 650	-	312 647,67
75405	6170	KPP Jawor	20 000	-	20 000,00
75412	6230	OSP Męcinka	-	400 000	400 000,00
75412	6230	OSP Małuszów	-	43 232,14	43 232,14
85149	6220	GOZ Piotrowice	30 000	-	30 000,00
90001	6230	Osoby fizyczne		70 000,00	40 000,00
		RAZEM	362 650	513 232,14	845 879,81
		OGÓŁEM	630 570	747 732,14	1 326 228,17

W 2023 r. z budżetu gminy udzielono dotacji w kwocie 1.326 228,17 zł. z tego dla sektora finansów publicznych 630 570,00 zł. i dla jednostek spoza sektora fp 747 732,14 zł.

3. Dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego;

Gmina Męcinka w 2023 r. otrzymała dotację w wysokości 376 zł od Powiatu Jaworskiego.

V. Przychody ;

Przychody budżetu zaplanowano w wysokości 15 156 479,34 zł , i wykonano w 100 % tj. 16.958.381,84 zł.. Przychody wykonane, to wprowadzenie kwoty 6 516 229,95 zł. jako wolnych środków z roku 2022 r. o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, oraz wprowadzenie kwoty 1 140 249,39 zł. jako niewykorzystane środki pieniężne w 2022 r. związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (COVID-19), oraz ustawa o wychowaniu w trzeźwości. Emisja obligacji to kwota 7.500.000 zł.

VI. Rozchody ;

Plan rozchodów na 2023 r. wynosi 1.442 925 zł. wykonanie rozchodów wynosi 100 %. W kwocie tej spłacono raty pożyczek do WFOŚiGW w wysokości 892 925,00 zł., oraz zrealizowano wykup obligacji na kwotę 550.000,00 zł.

VII. Zadłużenie na 31 grudnia 2023 r. wynosi 15 046 491 zł. co stanowi 41,1 % w stosunku do wykonanych dochodów. Kwota zadłużenia to obligacje na kwotę 14 750 000 zł z ostatnim terminem wykupu w 2032 r. oraz pożyczki w WFOŚiGW we Wrocławiu na kwotę 296 491 zł. z ostatnią ratą spłaty w 2024 r. Na obsługę długu w 2023 wydatkowano 914 369,91 zł.

VIII. Środki zagospodarowane zgodnie z ustawą Prawo ochrona środowiska.

Dochody uzyskane z kar i opłat za korzystanie ze środowiska wyniosły 3.538,00 zł.

Natomiast wydatki poniesione na ochronę środowiska zgodnie z art. 400a ustawy prawo ochrony środowiska to kwota 53.500,00 zł. Poniesione wydatki to;

- 1.000 zł. dotacja na montaż solarów podgrzewających wodę w domu jednorodzinnym,
- 1.000 zł. dotacja montaż paneli fotowoltaicznych – dom jednorodzinny,
- 4.500 zł. 3 dotacje na wymianę pieców węglowych na pompy ciepła,
- 4.500 zł. 3 dotacje na wymianę pieców węglowych na piece gazowe
- 3.000 zł. 2 dotacje na wymianę pieców węglowych na piece węglowe V generacji.
- 40.000 zł. 4 dotacje na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

IX. Dochody własne jednostek budżetowych i wydatki nimi finansowane określone w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;

Zarówno Zespół Szkolno-Przedszkolny w Piotrowicach jak i Zespół Szkół w Męcince utworzyły w 2023 r. i prowadziły rachunki dochodów własnych.

Zespół Sz-P w Męcince; stan środków rachunku na początek roku 2023 wynosił 0 zł. Uzyskane dochody w okresie sprawozdawczym to kwota 450 233,66 zł. Dochody te pochodziły z odpłatności od dzieci korzystające z posiłków na stołówce szkolnej oraz różnych opłat. Dochody te zostały wydatkowane na funkcjonowanie stołówki w kwocie 450 223,66 zł. z tego zakup żywności 423 095,88 zł, zakup materiałów 9 871 zł. zakup środków dydaktycznych 3 154,66 zł. oraz zakup usług pozostałych 9 871 zł. Stan środków na 31.12. 2023 r. wynosił 0 zł.

Zespół Sz – P w Piotrowicach; stan środków na początek roku wynosił 0. Dochody uzyskane wyniosły 28 956,50 zł z tytułu odpłatności za korzystanie z posiłków na stołówce szkolnej. Otrzymane środki zostały przeznaczone na wydatki stołówki szkolnej w wysokości 28 956,50 zł. z tego; zakup materiałów 11 834,56, zakup środków dydaktycznych 16 107 zł, oraz zakup usług pozostałych 1 014,9 zł. Na dzień 31 grudnia stan środków na rachunku wynosił 0 zł. Dla dochodów własnych jednostki prowadziły wyodrębnione rachunki bankowe.

X. Realizacja zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

1. W 2023 r. zakończono projekt UE „Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej w szkołach w Męcince i Piotrowicach” Koszt całkowity projektu to 293.525 zł w 2023 r. wydatkowano 182 530,98 zł środków UE.

2. W 2023 r zakończono projekt „Termomodernizacja dwóch budynków szkolnych w Męcince” koszt całkowity projektu to 6.543.651,55 zł w 2023 r wydatkowano 4 203 751,41 zł środków UE. Projekt zakończony w kwietniu 2023 i złożone rozliczenie końcowe. Gmina oczekuje na zwrot 3,143 mln zł.

XI. Fundusz sołecki 2023 r. Plan wydatków to kwota 370 962,31 zł. na 15 sołectw.

W 2023 r. wydatkowano 266.234,46 zł tj. 71,8% , i zrealizowano następujące zadania:

1. Przybyłowice – 9.194,58 zł. doposażenie świetlicy wiejskiej, 14.760 zł. założenie klimatyzacji na świetlicy
2. Sichów – „zbieranie środków” na budowę świetlicy
3. Kondratów – 28.955,95 zł budowa świetlicy
4. Męcinka – mieszkańcy wnioskowali o remont zabytkowego kościoła
5. Muchów – 21.808,59 zł. budowa świetlicy wiejskiej.

6. Myślinów – 24.618,67 zł. budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej
7. Pomocne – 32.193,06 budowa świetlicy
8. Stanisławów – 20.342,47 zł. budowa świetlicy wiejskiej.
9. Małuszów – mieszkańcy wnioskowali o wsparcie budowy remizy OSP
10. Oś. Piotrowice – 18.021,11 zł. zagospodarowanie terenu publicznego
11. Piotrowice – 60.908,70 zł. doposażenie świetlicy
12. Chełmiec – 35.431,33 zł przebudowa wiaty na boisku na pomieszczenie gospodarcze
13. Chroślice – „Zbieranie środków na budowę świetlicy”

Fundusz sołecki został wykorzystany w 71,8%. Nie zrealizowano funduszu w 2 sołectw.

XI. Wydatki w ramach budżetu obywatelskiego, plan 150.000 zł. na 15 sołectw.

W 2023 r. wydatkowano 96.547,06zł tj. 64,4 % i zrealizowano:

1. Przybyłowice – 3.000 doposażenie OSP
2. Kondratów – 3.000 zł doposażenie OSP Pomocne, 7.000 budowa świetlicy
3. Męcinka – mieszkańcy wnioskowali o remont zabytkowego kościoła
4. Muchów – 10.000 zł. budowa świetlicy
5. Myślinów – 10.000 zł. budowa świetlicy
6. Stanisławów – 10.000 zł. budowa świetlicy.
7. Pomocne – 9.740,37 zł zakup wózka do malowania linii i montaż piłkochwytu ,
8. Sichówek – 10.000 zł zakupiono wyposażenie do świetlicy
9. Piotrowice Osiedle – 13.978,89 zł. zagospodarowanie terenu publicznego.
10. Chełmiec – 9.827,80 zł. zamontowano klimatyzację na świetlicy
11. Piotrowice – 10.000 zł. zakup nagłośnienia na świetlicę,
12. Sichów – „zbieranie środków” na budowę świetlicy

W pozostałych 3 sołectwach nie uruchomiono budżetu obywatelskiego.

XII. Realizacja dochodów i wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Dział	Dochody w 2023			Wydatki w 2023		
	Plan	wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
010	933 893,47	933 893,47	100	933 893,47	933 893,47	100
600	3 200,00	3 200,00	100	3 200,00	3 200,00	100
750	25 234,00	25 234,00	100	25 234,00	25 234,00	100
751	113 241,00	113 241,00	100	113 241,00	113 241,00	100
752	200,00	200,00	100	200,00	200,00	100
10758	2 279,95	2 279,95	100	0	0	0
801	42 039,72	41 020,32	97,6	42 039,72	41 020,32	97,6
852	41 150,00	41 066,11	98,8	41 150,00	41 066,11	98,8
855	1 264 599,00	1 260 801,51	99,8	1 264 599,00	1 260 801,51	99,8
Razem	2 425 837,14	2 420 936,36	99,8	1 423 557,19	2 418 656,41	99,8

Realizacja zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przebiegała zgodnie z planem, wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków wyniosło 99,8% planu. Gmina otrzymuje dotacje zgodnie z planem oraz upływem czasu, pokrywając na bieżąco wydatki związane z realizacją zadań zleconych.

XIII. Realizacja zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi.

Zarówno odbiór jak i zagospodarowanie odpadów komunalnych realizowane jest przez Spółkę „SANIKOM” z Lubawki, w której Gmina Męcinka jest udziałowcem.

Dochody Systemu gospd odpadami	Wydatki Poniesione na system	Wynik na systemie	Uwagi
1.355.780,91 - wpływy z opłat 5.818,80 – upomnienia 5.781,21 – odsetki	94.458,32 koszty pracownik 1.413.200,10 odbiór i zagospodarowanie odpadów 22.792,89 usługi pozostałe	Wynik ujemny	
1.367.380,92 Razem	1.530.451,31 Razem	163.070,39zł.	

Jak wynika z powyższego gmina zanotowała wynik ujemny na działalności systemu gospodarki odpadami w wysokości 163.070,39 zł. Wójt przedstawi Radzie Gminy Męcinka propozycję podwyższenia opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi w celu zbilansowania systemu.

XIV. Rezerwa ogólna i celowa.

Rezerwa ogólna i rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe były zaplanowane w budżecie na kwotę 500.000 zł. W 2023 roku nie było konieczności uruchamiania rezerw.

XV. Wydatki poniesione przez jednostki organizacyjne gminy;

Jednostka	Plan	Wykonanie na 31.12.2020	%
Urząd Gminy	58 772 614,65	36 281 496,66	61,7
GOPS w Męcince	3 615 333,48	3 575 349,99	98,9
Zespół Sz – P w Męcince	5 855 847,49	5 728 800,24	97,8
Zespół Sz-P w Piotrowicach	3 562 427,14	3 483 345,23	97,8
Żłobek w Męcince	400 185,00	389 814,43	97,4
RAZEM	72 206 407,76	49 453 806,55	68,5

Podsumowując przebieg wykonania budżetu za 2023 r. należy stwierdzić, że;

1. Dochody budżetu osiągnęły poziom 36.574.061,38 zł co stanowi 62,5 % planu rocznego.
 - z tego; - dochody bieżące – 30 758 337,76 zł.
 - dochody majątkowe – 5 815 723,62 zł.
2. Wydatki budżetu wyniosły 49 458 806,55 zł, co stanowi 68,5 % planu rocznego.
 - z tego – wydatki bieżące – 29 976 940,33 zł.
 - wydatki majątkowe – 19 481 866,22 zł.
3. Na 31.12.2023 r. osiągnięto deficyt budżetu w wysokości – 12 884 745,17 zł, przy planowanym deficycie 13 713 554,34 zł. natomiast wynik budżetu operacyjnego to nadwyżka w kwocie 781 397,43 zł. przy planowanym deficycie 921 319,19 zł.
4. W roku budżetowym udzielono dotacji z budżetu gminy na kwotę – 1.326.228,17 zł.
5. Przychody wykonane 15 156 479,34 zł tj. 100%, oraz rozchody to 1.442.925 zł. tj. 100%
6. Na dzień 31 grudnia 2023 r. gmina posiadała 15 046 491 zł długoterminowych zobowiązań, tj. 41,1 % wykonanych dochodów. Zadłużenie gminy jest rozłożone w ratach do 2032 r. Na bieżąco realizowane są zobowiązania za faktury, rachunki, opłaty, składki, oraz zobowiązania wobec pracowników.
7. Środki na rachunkach bankowych na 31 grudnia to kwota 1.197.436,85 zł.
8. System gospodarowania odpadami komunalnymi na koniec roku wykazuje niedobór dochodów nad wydatkami w wysokości 163.070,39 zł.
9. Poręczeń, gwarancji i pożyczek w 2023 r. nie udzielano.

Skarbnik Gminy

Józef Świącicki

Wójt Gminy

Mirosław Brzozowski

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 22/2024
Wójta Gminy Męcinka
z dnia 25 marca 2024 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Męcince za 2023 rok

PRZYCHODY: PLAN: WYKONANIE:

1. Dotacja z budżetu Gminy:	242 500,00	231 571,10
2. Dotacja z Narodowego Centrum Kultury		
Kultury	23 400,00	23 400,00

Razem:	265 900,00	254 971,10

WYDATKI:

Rozliczenie dotacji z budżetu Gminy Męcinka:

Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie
3020	Nagrody i wydatki osobowe	0,00	0,00
4010	Wynagrodzenie osobowe	71 520,00	70 636,00
4110	Składki ZUS	17 300,00	16 551,18
4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	56 900,00	56 790,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 650,00	13 473,72
4240	Zakup książek i czasopism	10 500,00	10 499,03
4260	Zakup energii	10 750,00	10 133,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	49 892,00	43 034,09
4300-01	Prowizja bankowa		786,90
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	7 100,00	7 082,30
4410	Podróże służbowe	100,00	0,00
4430	Opłaty i składki	100,00	0,00
4440	Odpisy na ZFŚS	2 388,00	2 384,88
4700	Szkolenia pracowników	200,00	200,00
	Razem	242 500,00	231 571,10

Rozliczenie dotacji z Narodowego Centrum Kultury:

Paragraf	Opis	Plan	Wykonanie
4300	Koncert zespołu Arka Noego oraz zapewnienie scenotechniki podczas festiwalu klocków i czekolady w Gminie Męcinka	23 400,00	23 400,00
	Razem	23 400,00	23 400,00

CZĘŚĆ OPISOWA:

1. PRZYCHODY

Głównym źródłem przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Męcince jest otrzymana dotacja z budżetu Gminy Męcinka, która w 2023 r. wyniosła 231 571,10 zł.

W 2023 r. Biblioteka osiągnęła dodatkowe przychody z tytułu terminowego wpłacenia podatku dochodowego za poszczególne miesiące do Urzędu Skarbowego w wysokości 74,00 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała także w 2023 roku dotację z Narodowego Centrum Kultury na organizację festiwalu klocków i czekolady w Gminie Męcinka w kwocie 23 400,00 zł.

2. WYDATKI:

Wydatki Gminnej Biblioteki Publicznej za 2023 r. :

- **Wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi, tj. składki ZUS** – 87 187,18 zł
- **Wynagrodzenia bezosobowe** – 56 790,00 zł (środki dla muzyków prowadzących zespoły Ludowe i artystyczne – 5 zespołów)
- **Zakup materiałów i wyposażenia** – 13 473,72 zł, w tym:
 - olej opałowy – 10 972,73 zł
 - materiały biurowe i środki czystości – 2 365,69 zł
 - proszek do gaśnic – 135,30 zł
- **Zakup książek i czasopism** – 10 499,03 zł
- **Zakup energii elektrycznej** – 10 133,00 zł
- **Zakup usług pozostałych** – 67 220,99 zł, w tym:
 - prowizja bankowa – 786,90 zł
 - licencja Programu MAK+ - 1 341,09 zł
 - usługa informatyczna - ochrona danych – 2 952,00 zł
 - opłaty za licencje, aktualizacje – 2 514,21 zł
 - przegląd gaśnic – 397,15 zł
 - opłata za utrzymanie serwera GBP – 329,64 zł
- występ zespołu Arka Noego oraz zapewnienie scenotechniki podczas festiwalu klocków i czekolady w Gminie Męcinka – 58 900,00 zł (kwota 23 400,00 zł dofinansowana z Narodowego Centrum Kultury)
- **Zakup usług telekomunikacyjnych** – 7 082,30 zł
- **Odpis na ZFŚS** - 2 384,88 zł
- **Szkolenia pracowników** – 200,00 zł.

ZATRUDNIENIE:

- **01-01-2023 r. – 31.12.2023 r.**
- 1 osoba na 1/2 etatu – Kierownik GBP w Męcince
- **01-01-2023 r. – 31.12.2023 r.**
- 1 osoba na 1/2 etatu w Filii GBP w Pomocnem i w Przybyłowicach

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie(+)/zmniejszenie(-) stanu	Stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie(+)/zmniejszenie(-) umorzenia (amortyzacja)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto skl. aktywów na początek roku obrotowe	Wartość netto skl. aktywów na koniec roku obrotowego
----	-------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------	----------------------------------------------	--------------------------------------------------------	--------------------------------------------	------------------------------------------------------	------------------------------------------------------

								go	
1.	Środki trwale	11 376,09	0	11 376,09	11 376,09	0	11 376,09	0	0
2.	Pozostałe środki trwale	168 887,40	2 200,00	171 087,40	168 887,40	2 200,00	171 087,40	0	0
3.	Zbiory biblioteczne	321 900,40	10 049,25	331 949,65	321 900,40	10 049,25	331 949,65	0	0
4.	Wartości niematerialne i prawne	3 768,66	0	3 768,66	3 768,66	0	3 768,66	0	0

Załącznik nr 3, do Zarządzenia Nr 22/2024
Wójta Gminy Męcinka z dnia 25 marca 2024 r.

**Informacja z wykonania planu finansowego
za 2023 rok
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach**

Zatrudnienie:

- kierownik (umowa zlecenie) 1 osoba,
- lekarz (umowy cywilnoprawne) 7 osób, w tym 3 specjalistów i stomatolog,
- pielęgniarka (umowa o pracę) 5 osób, 4,5 etatu, (umowa zlecenie) 1 osoba,
- rehabilitantka (umowa o pracę) 1 etat,
- położna (umowa zlecenie) 1 osoba,
- sprzątaczką (umowa o pracę) 2 osoby, 3/4 etatu,
- koordynator do spraw administracyjnych (umowa o pracę) 3/5 etatu, 1 osoba,
- asystent osób niepełnosprawnych (umowa o pracę) 2/5 etatu, 1 osoba,
- księgowy (umowa zlecenie) 1 osoba,
- asystent rejestracji (umowa zlecenie) 1 osoba.

**Koszty Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach
od stycznia do grudnia 2023 roku Razem 2.403.002 zł**

1. Zużycie materiałów i energii razem 53.486 zł

- materiały biurowe 3.368 zł,
- sprzęt medyczny jednorazowego użytku 16.855 zł,
- druki medyczne 313 zł,
- materiały do napraw budowlane 3.299 zł
- środki czyszczące 4.618 zł
- narzędzia sprzęt medyczny 65 zł,
- olej opałowy 1.798 zł,
- sprzęt gospodarczy 90 zł,
- gaz 13.425 zł,
- wyposażenia 3.654 zł,
- artykuły spożywcze 287 zł,
- azot do rehabilitacji 311 zł,
- leki i szczepionki 5.403 zł.

2. Usługi obce razem 1.073.027 zł

- wywóz nieczystości 799 zł,
- badania medyczne usg 33.620 zł,
- badania medyczne laboratorium 140.167 zł,
- badania medyczne rtg 20.218 zł,
- badania okresowe 135 zł,
- kontrakty lekarskie 726.522 zł,
- usługi pielęgniarskie 1.000 zł,
- usługi kardiologiczne 17.840 zł,
- usługi diabetologii 2.500 zł,
- usługi księgowe 21.156 zł,
- usługi telefoniczne 6.360 zł,
- monitorowanie obiektu 2.076 zł,
- usługi kominiarskie 707 zł,
- utylizacja odpadów 2.670 zł,
- opłaty pocztowe 783 zł,

- usługa wideo tłumacz 2.220 zł,
- naprawy przeglądy 27.307 zł,
- porady psychologiczne 18.900 zł,
- usługi informatyczne 43.076 zł,
- usługi bankowe 2.281zł,
- ubezpieczenia 2.690 zł.

3. Energia elektryczna 25.733 zł.

4. Podatki i opłaty razem 4.159 zł

- podatek od nieruchomości 3.280 zł,
- opłaty rtv i inne 879 zł.

5. Wynagrodzenia razem 1.034.473 zł

- umowa o pracę 628.816 zł,
- umowy zlecenia 309.850 zł,
- ubezpieczenia społeczne 70.670 zł,
- fundusz pracy 25.137 zł.

6. Pozostałe koszty razem 20.995 zł

- ryczałty samochodowe 11.730 zł,
- szkolenia pracowników 1.400 zł,
- odsetki od pożyczek i kredytów 3.665 zł
- pozostałe odsetki 1.693 zł
- pozostałe koszty operacyjne 2.507 zł.

7. Amortyzacja środków trwałych 191.129 zł

**Przychody Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach
za okres od stycznia do grudnia 2023**

Razem 2.426.358 zł

Narodowy Fundusz zdrowia 1.841.401 zł,
Usługi medyczne 254.694 zł,
Darowizny 9.000 zł
Dofinansowanie urzędu pracy KFS 3.300 zł,
Dotacja UG 30.000 zł,
Dotacja KGHM profilaktyka psychologiczna i rehabilitacja 117.000 zł
Przychody projekt poz.100.2019 136.258 zł,
Odszkodowania 19.205 zł,
Wynajem pomieszczeń 6.000 zł,
Przeprowadzenie badań profilaktycznych 9.500 zł.

Zobowiązania wobec dostawców na dzień 31 grudnia 2023 r. 70.866 zł.
Należności od odbiorców na dzień 31 grudnia 2023 r. 150.962 zł.
Zobowiązania wobec ZUS i US na dzień 31 grudnia 2023 r. 27.096 zł,
Zobowiązania wobec pracowników na dzień 31 grudnia 2023 r. 1.683 zł.
Zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2023 r. 0 zł.

Piotrowice, 28.02.2024 r.

KOREKTA
Informacji z wykonania planu finansowego
za 2023 rok
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach

Zatrudnienie:

- kierownik (umowa zlecenie) 1 osoba,
- lekarz (umowy cywilnoprawne) 7 osób, w tym 3 specjalistów i stomatolog,
- pielęgniarka (umowa o pracę) 5 osób, 4,5 etatu, (umowa zlecenie) 1 osoba,
- rehabilitantka (umowa o pracę) 1 etat,
- położna (umowa zlecenie) 1 osoba,
- sprzątaczką (umowa o pracę) 2 osoby, 3/4 etatu,
- koordynator do spraw administracyjnych (umowa o pracę) 3/5 etatu, 1 osoba,
- asystent osób niepełnosprawnych (umowa o pracę) 2/5 etatu, 1 osoba,
- księgowy (umowa zlecenie) 1 osoba,
- asystent rejestracji (umowa zlecenie) 1 osoba.

Koszty Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach
od stycznia do grudnia 2023 roku **Razem 2.496 931 zł w tym:**

1. Zużycie materiałów i energii razem 53.486 zł, w tym:

- materiały biurowe 3.368 zł,
- sprzęt medyczny jednorazowego użytku 16.855 zł,
- druki medyczne 313 zł,
- materiały do napraw budowlane 3.299 zł
- środki czyszczące 4.618 zł
- narzędzia sprzęt medyczny 65 zł,
- olej opałowy 1.798 zł,
- sprzęt gospodarczy 90 zł,
- gaz 13.425 zł,
- wyposażenia 3.654 zł,
- artykuły spożywcze 287 zł,
- azot do rehabilitacji 311 zł,
- leki i szczepionki 5.403 zł.

2. Usługi obce razem 1.122.818 zł w tym

- wywóz nieczystości 799 zł,
- badania medyczne usg 33.620 zł,
- badania medyczne laboratorium 140.167 zł,
- badania medyczne rtg 20.218 zł,
- badania okresowe 135 zł,
- kontrakty lekarskie 774.430 zł,
- usługi pielęgniarskie 1.000 zł,
- usługi kardiologiczne 17.840 zł,
- usługi diabetologii 2.500 zł,
- usługi księgowo 21.156 zł,
- usługi telefoniczne 6.023 zł,
- monitorowanie obiektu 2.076 zł,
- usługi kominiarskie 707 zł,
- utylizacja odpadów 2.670 zł,
- opłaty pocztowe 783 zł,
- usługa wideo tłumacz 2.220 zł,

- naprawy przeglądy 27.307 zł,
- porady psychologiczne 18.900 zł,
- usługi informatyczne 43.076 zł,
- usługi bankowe 2.281 zł,
- ubezpieczenia 2.690 zł,
- inne 2.220 zł.

3. Energia elektryczna 25.732 zł.

4. Podatki i opłaty razem 4.159 zł w tym:

- podatek od nieruchomości 3.280 zł,
- opłaty rtv i inne 879 zł.

5. Wynagrodzenia razem 1.043.301 zł w tym:

- umowa o pracę 628.816 zł,
- umowy zlecenia 309.850 zł,
- ubezpieczenia społeczne 79.498 zł,
- fundusz pracy 25.137 zł.

6. Pozostałe koszty razem 56.306 zł

- ryczałty samochodowe 11.730 zł,
- szkolenia pracowników 1.400 zł,
- odsetki od pożyczek i kredytów 3.665 zł
- pozostałe odsetki 1.693 zł
- pozostałe koszty operacyjne 37.818 zł.

7. Amortyzacja środków trwałych 191.129 zł

**Przychody Gminnego Ośrodka Zdrowia w Piotrowicach
za okres od stycznia do grudnia 2023**

Razem 2.310.071 zł, w tym:

Narodowy Fundusz zdrowia 1.841.699 zł,
Usługi medyczne 270.623 zł,
Darowizny 9.000 zł
Dofinansowanie urzędu pracy KFS 3.300 zł,
Dotacja UG 30.000 zł,
Dotacja KGHM profilaktyka psychologiczna i rehabilitacja 117.000 zł
Odszkodowania 19.205 zł,
Wynajem pomieszczeń 6.000 zł,
Przeprowadzenie badań profilaktycznych 9.500 zł,
Inne 3.744.
Strata 186.860,00

Zobowiązania wobec dostawców na dzień 31 grudnia 2023 r. 80.963 zł.
Należności od odbiorców na dzień 31 grudnia 2023 r. 154.736 zł.
Zobowiązania wobec ZUS i US na dzień 31 grudnia 2023 r. 27.096 zł,
Zobowiązania wobec pracowników na dzień 31 grudnia 2023 r. 1.683 zł.
Zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2023 r. 0 zł.

Piotrowice, 25.03.2024 r.

Załącznik Nr 4, do Zarządzenia Nr 22/2024
Wójta Gminy Męcinka z dnia 25 marca 2024 r.

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Tj. Dz. U z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Zarząd JST przedstawia w terminie do 31 marca roku następnego organowi stanowiącemu informację o stanie mienia.

Mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw (art. 43 ustawy z dn. 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Tj. Dz. U z 2023 r. poz. 40 ze zm.). Mienie komunalne służy wykonywaniu zadań nałożonych na gminę, stanowi również gwarancję jej majątkowej odpowiedzialności, jako że za swoje zobowiązania gmina odpowiada mieniem do niej należącym.

Wszystkie nieruchomości stanowiące własność gminy zostały wpisane do Ksiąg Wieczystych w Sądzie Rejonowym w Jaworze.

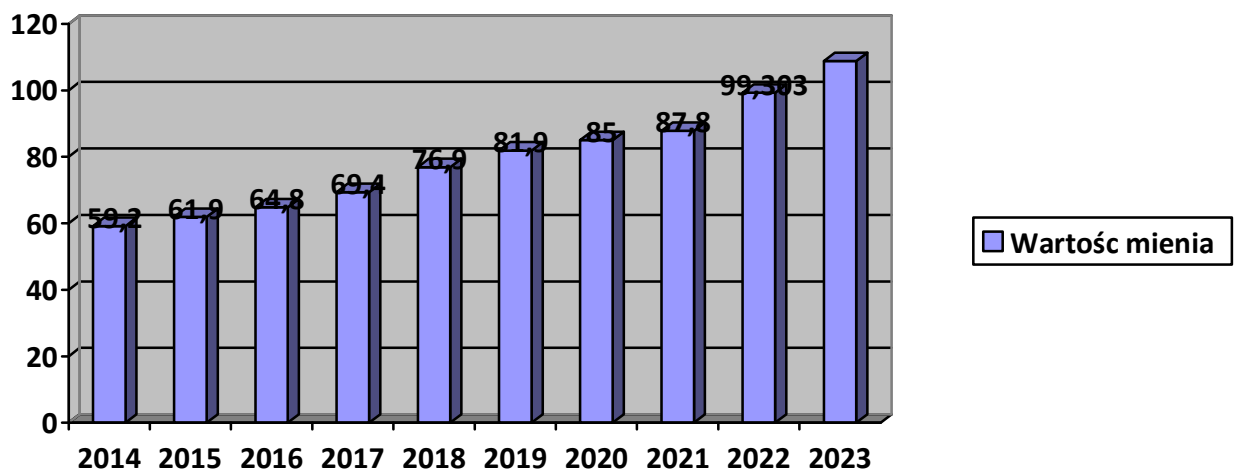
I. Składniki mienia Gminy Męcinka objęte prawem własności ;

Dane w tys. zł.

L.p	Nazwa środków trwałych	Stan mienia na 01.01.2023	Wzrost wartości mienia	Zmniejszenie wartości mienia	Stan na 31.12.2023 r.
1.	Grunty (grupa 0)	3 868	210	6	4 702
2.	Budynki i lokale (grupa 1)	19 718	5 868	0	25 586
3.	Obiekty inżynierii lądowej (g2)	70 727	154	0	70 881
4.	Maszyny i urządzenia (g 3-6)	1 132	2 737	0	3 869
5.	Środki transportu (grupa 7)	1 570	130	0	1 700
6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (g 8)	2 288	402	4	2 686
	OGÓŁEM WARTOŚĆ MIENIA	99 303	9 500	10	108 794

Na przestrzeni 10 lat wartość mienia komunalnego Gminy Męcinka wzrosła o 49,8 mln. zł. i na koniec 2023 roku wynosi 108,794 mln. zł.

W mln. zł.



Rys. 1. Wartość mienia komunalnego w latach 2014 – 2023.

II. Wykorzystanie mienia gminnego

1. Gospodarka gruntami;

- > Gmina posiada grunty ogółem 361,437 ha, z tego;
- 1) grunty rolne niezabudowane (R, Ł, Ps, S) – 23,9965 ha
- 2) grunty (B,Ba,Bi) – 8,8680 ha
- 3) drogi – 266,9116 ha
- 4) lasy oraz grunty zadrzewione – 10,4630 ha
- 5) tereny rekreacyjno- wypoczynkowe – 10,1634 ha
- 6) grunty pod wodami 7,8772 ha
- 7) tereny pozostałe (K,Tr,N) 19,2111 ha.
- 8) grunty w użytkowaniu wieczystym - 13,9462 ha, w tym ;
 - a) rolne - 5,3850 ha,
 - b) cele nierolne - 8,5612 ha

2. Budynki i obiekty komunalne ;

W zasobach komunalnych gminy na dzień 31.12.2023 r. znajduje się;

- 1) 11 budynków mieszkalnych, w tym :
 - a) - 1 budynek ze 100 % udziałem gminy, w których znajduje się 1 lokal mieszkalny.
 - b) - 10 budynków, które stanowią współwłasność z osobami fizycznymi, w budynkach tych znajdują się 42 lokale, z tego:
 - 19 lokale stanowiące własność gminy, co stanowi 45%
 - 23 lokale stanowiących własność osób fizycznych = 55%Ogółem liczba lokali mieszkalnych stanowiących własność gminy wynosi 20 lokali.
- 2) 4 lokale użytkowych o łącznej powierzchni 178,76 m2.
- 3) świetlice wiejskie – 13
- 4) remizy OSP - 4
- 5) budynki szkolne – 4
- 6) ośrodki zdrowia – 2
- 7) żłobek - 1
- 8) budynki po byłych ośrodkach zdrowia - 1
- 9) budynek biurowy – 1
- 10) przystanki – 33

3. Infrastruktura komunalna :

- 1) **drogi** ; gmina jest właścicielem 120.067 km dróg gminnych z tego ;
 - drogi publiczne 24,547 km w tym;
 - > drogi asfaltowe – 23,085 km
 - > drogi publiczne z kostki granitowej – 0,045 km
 - > drogi publiczne gruntowe – 1,354
 - > drogi publiczne tłuczniowe – 0,063 km.
 - drogi wewnętrzne – 95,52 km w tym ;
 - > drogi asfaltowe – 18,314 km
 - > drogi tłuczniowe – 29,63 km
 - > drogi gruntowe – 47,576 km
- 2) **wodociągi** - posiada 15 miejscowości o łącznej dł. – 82,677 km
- 3) **gazociągi** – posiada 3 miejscowości o łącznej długości – 9 km
- 4) **kanalizacja** - posiada 10 miejscowości o łącznej dł. – 60,292 km i 128 szt. PBOŚ w 5 miejscowościach na terenie górskim.
- 5) **Cmentarze** – na terenie Gminy znajdują się 4 cmentarze komunalne w miejscowościach Chełmiec, Małuszów, Sichów i Męcinka które zajmują 2,31 ha.
- 6) **tereny rekreacyjno- wypoczynkowe** – zajmują 10,1634 ha, w tym 4,30 ha to boiska sportowe z niewielkim zapleczem socjalnym, użytkowane przez cztery kluby sportowe. Pozostałą powierzchnię zajmują obiekty sportowe przy szkołach w Męcince i Piotrowicach, przy obiekcie gminnym w Pomocnem oraz plac zabaw we wszystkich 15 miejscowościach.
- 7) **zielen** - tereny zielone Gminy Męcinka odgrywają ważną rolę z uwagi na fakt, iż część terenu gminy zajmuje Park Krajobrazowy Chełmy. Komunalne tereny zielone zajmują 10,4630 ha z tego: - lasy komunalne – 5,4630 ha, - parki – 5 ha.

Najcenniejszym elementem zieleni komunalnej są zabytkowe parki w obrębie wsi Sichów i Chełmiec. Liczny starodrzew rosnący w tych parkach to pomniki przyrody. Wśród nich są między innymi tulipanowce amerykańskie, platany klonolistne, dęby szypułkowe, lipy szerokolistne, kasztanowce białe, klony. Wiek najstarszych drzew przekracza 160 lat.

III. Zmiany w mieniu komunalnym Gminy Męcinka od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

SPRZEDAŻ MIENIA:

LP	SPRZEDAŻ MIENIA	KWOTA NETTO	KWOTA BRUTTO
1.	NIERUCHOMOŚĆ NIEZABUDOWANA STANOWIĄCA DZ. NR 42/7 O POW. 0,2548HA OBRĘB MĘCINKA	152510	187587,30
2.	NIERUCHOMOŚĆ NIEZABUDOWANA STANOWIĄCA DZ. NR 42/12 O POW. 0,2476HA OBRĘB MĘCINKA	147460	181375,8
3.	NIERUCHOMOŚĆ STANOWIĄCA DZIAŁKĘ NUMER 199/6 O POWIERZCHNI 0,0220HA OBRĘB POMOCNE	7400	9102
4.	NIERUCHOMOŚĆ STANOWIĄCA DZIAŁKĘ GRUNTU NUMER 184/37 OBRĘB MĘCINKA O POW. 0,0371 HA	1945,43	2392,88
5.	NIERUCHOMOŚĆ NIEZABUDOWANA DZIAŁKA NR 184/34 O POW. 0,2611HA (RIIIA) OBRĘB MĘCINKA	232906	286474,38
6.	NIERUCHOMOŚĆ NIEZABUDOWANA DZIAŁKA NUMER 489/2 O POW. 0,0562HA OBRĘB PIOTROWICE	6100	7503
RAZEM		548.321,43	674.435,36

ZAKUP MIENIA:

LP	ZAKUP MIENIA	KWOTA NETTO	KWOTA BRUTTO
1.	ZAKUP DZ. NR 73/3 OBRĘB SŁUP O POW. 0,0040HA	1842,35	1842,35
2.	ZAKUP DZ. NR 74/1 OBRĘB SŁUP O POW. 0,0004HA	717,35	717,35
RAZEM		2.559,70	2.559,70

NIEODPŁATNE OTRZYMANIE:

LP	NIEODPŁATNE OTRZYMANIE MIENIA	KWOTA NETTO	KWOTA BRUTTO
1.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 10/2 O POW. 0,1000HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	23000	23000
2.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 11/2 O POW. 0,0600HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	13800	13800
3.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 22/7 O POW. 0,0300HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	6900	6900
4.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 22/9 O POW. 0,0100HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	2300	2300
5.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 22/11 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
6.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 22/13 O POW. 0,0100HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	2300	2300
7.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 54/5 O POW. 0,1100HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	25300	25300
8.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 55/2 O POW. 0,1600HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	36800	36800
9.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 60/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
10.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 61/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
11.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 62/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
12.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 63/2 O POW. 0,0100HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	2300	2300
13.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 64/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
14.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 65/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
15.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 66/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO	4600	4600

	POWIATOWE W JAWORZE		
16.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 67/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
17.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 68/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
18.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 69/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
19.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 70/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
20.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 71/2 O POW. 0,0300HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	6900	6900
21.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 72/2 O POW. 0,0400HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	9200	9200
22.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 73/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	18400	18400
23.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 702/2 O POW. 0,0200HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	4600	4600
24.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 735/2 O POW. 0,0100HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	2300	2300
25.	GRUNT DROGA 2809D DZ. 736/2 O POW. 0,0100HA OBRĘB MĘCINKA - STAROSTWO POWIATOWE W JAWORZE	2300	2300
RAZEM		207.000,00	207.000,00

IV. Dochody z mienia komunalnego.

Art. 5 ust. 2 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych stanowi, że do dochodów z mienia jednostki samorządu terytorialnego zalicza się w szczególności:

- a) wpływy z umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze,
- b) odsetki od środków na rachunkach bankowych,
- c) odsetki od udzielonych pożyczek i od posiadanych papierów wartościowych,
- d) dywidendy z tytułu praw majątkowych.

Ogółem z mienia gminnego w 2023 r. osiągnięto dochody 2 312 597,06 zł tj. więcej o 184 202,36 zł. jak w roku ubiegłym. Uzyskane dochody to :

- ze sprzedaży mienia – 559 335,71 zł
- użytkowanie wieczyste gruntów i czynsz dzierżawny – 47 146,15 zł.
- czynsz najmu gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych – 87 815,87 zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat - 107,18 zł.
- odsetki z lokat bankowych – 19 084,93 zł.
- sprzedaż wody i odbiór ścieków – 1 487 867,75 zł.
- odsetki od nieterminowych opłat za wodę i ścieki oraz odszkodowanie – 4 496,25 zł.
- dochody z wynajmu świetlic wiejskich – 35 025,00 zł.
- wykup miejsca na cmentarzach komunalnych – 3 590,00 zł.

- dochody z tytułu kar i odszkodowań – 68 123,12 zł.

V. Udziały w spółkach.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Gmina Męcinka posiadała 448 udziałów po 500 zł. każdy na łączną kwotę 224.000 zł. w Przedsiębiorstwie Gospodarki Komunalnej „SANIKOM” Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce ul. Nadbrzeżna 5A. zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dn. 15.10.2010 roku. Gmina posiada w tej spółce 2,07% udziałów.

Skarbnik Gminy

Józef Świącicki

Wójt Gminy

Mirosław Brzozowski