



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 8 kwietnia 2024 r.

Poz. 3606

SPRAWOZDANIE NR 1.2024 WÓJTA GMINY ZAKRZEWO

z dnia 28 marca 2024 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zakrzewo za 2023 r.

Podstawę gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego stanowi, zgodnie z art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych uchwała budżetowa, która składa się z budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz załączników.

Budżet uchwalany jest na rok budżetowy i jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki. Budżet gminy Zakrzewo został uchwalony na rok 2023 uchwałą Nr LI.357.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 roku w wysokości:

dochody budżetu gminy - kwota 32.754.590,28 zł,

wydatki budżetu gminy- kwota 35.535.041,55 zł,

deficyt budżetu gminy- kwota -/ 2.780.451,27 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 2.780.451,27 zł planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek oraz wolnych środków. W budżecie gminy na rok 2023 planowano przychody z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz wolnych środków w kwocie 3.033.751,27 zł.

Rozchody zaplanowano w kwocie 253.300,00 zł na spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach poprzednich.

Planowane wielkości dochodów i wydatków przyjęte uchwałą budżetową w trakcie realizacji budżetu podlegały zmianom wprowadzanym w trybie uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy, co przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1 Zmiany w planie dochodów i wydatków

Lp	Organ	Nr uchwały lub zarządzenia	Data	Dochody		Wydatki	
				Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rada Gminy	LII.369.2023	11.01.2023	171 560,00	0,00	209 300,00	0,00
2	Wójt Gminy	3.2023	13.01.2023	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wójt Gminy	15.2023	07.02.2023	537 253,37	0,00	537 253,37	0,00
4	Rada Gminy	LIII.374.2023	23.02.2023	106 083,26	0,00	486 083,26	0,00
5	Rada Gminy	LIV.379.2023	30.03.2023	586 645,90	0,00	1 456 678,50	0,00
6	Rada Gminy	LV.388.2023	25.04.2023	581 352,40	0,00	1 491 352,40	0,00
7	Wójt Gminy	32.2023	15.05.2023	31 613,80	0,00	31 613,80	0,00
8	Rada Gminy	LVI.391.2023	06.06.2023	0,00	-2 017 568,61	0,00	-2 017 568,61
9	Rada Gminy	LVII.403.2023	28.06.2023	205 466,73	0,00	1 073 365,58	0,00

10	Rada Gminy	LVIII.405.2023	25.07.2023	202 165,42	0,00	202 165,42	0,00
11	Rada Gminy	LIX.409.2023	10.08.2023	859 302,01	0,00	859 302,01	0,00
12	Wójt Gminy	46.2023	06.09.2023	258 951,74	0,00	258 951,74	0,00
13	Rada Gminy	LX.415.2023	21.09.2023	1 718 631,16	0,00	381 031,16	0,00
14	Wójt Gminy	55.2023	12.10.2023	757 069,23	0,00	757 069,23	0,00
15	Rada Gminy	LXI.421.2023	26.10.2023	0,00	-1 236 693,36	0,00	-1 236 693,36
16	Wójt Gminy	60.2023	09.11.2023	16,48	0,00	16,48	0,00
17	Rada Gminy	LXII.431.2023	23.11.2023	425 187,26	0,00	425 187,26	0,00
18	Wójt Gminy	69.2023	06.12.2023	22 297,61	0,00	22 297,61	0,00
19	Rada Gminy	LXIII.439.2023	19.12.2023	0,00	-64 358,18	0,00	-484 358,18
20	Wójt Gminy	74.2023	28.12.2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem				6 463 601,37	-3 318 620,15	8 191 667,82	-3 738 620,15

¹ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm. ...)Konieczność dokonania zmian spowodowana była przede wszystkim:

- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie,
- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- zmianą kwot subwencji oświatowej zgodnie z zawiadomieniem dysponenta tych środków,
- zmianami w wydatkach majątkowych przewidzianych do realizacji w planie wydatków majątkowych,
- zmianami wydatków bieżących w planach finansowych jednostek budżetowych,
- uzyskiwaniem dofinansowań ze środków rządowych i unijnych.

Tabela 2 Skutki zmian dokonanych w budżecie

Lp	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan (po zmianach) wg stanu na dzień 31.12.2023 r.	Kwota zmiany planu
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem, z tego:	32 754 590,28	35 899 566,50	3 144 976,22
	- dochody bieżące	20 356 280,42	25 407 175,69	5 050 895,27
	- dochody majątkowe	12 398 309,86	10 492 390,81	-1 905 919,05
2.	Wydatki ogółem, z tego:	35 535 041,55	39 988 089,22	4 453 047,67
	- wydatki bieżące	20 098 422,22	23 644 262,22	3 545 840,00
	- wydatki majątkowe	15 436 619,33	16 343 827,00	907 207,67
3.	Wynik budżetu	-2 780 451,27	-4 088 522,72	-1 308 071,45
	- przychody budżetu	3 033 751,27	4 341 822,72	1 308 071,45
	- rozchody budżetu	253 300,00	253 300,00	0,00

Ostatecznie po zmianach budżet gminy przedstawiał się następująco:

- dochody budżetu gminy - kwota 35.899.566,50 zł,
- wydatki budżetu gminy- kwota 39.988.089,22 zł,
- deficyt budżetu gminy- kwota /-/ 4.088.522,72 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 4.088.522,72 zł planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz nadwyżki z lat ubiegłych.

Przychody zaplanowano w kwocie 4.341.822,72 zł, na które złożyły się kredyty i pożyczki w kwocie 2.100.000,00 zł, niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 103.923,87 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 2.137.898,85 zł.

Jako rozchody budżetu zaplanowano spłaty rat wcześniej zaciągniętych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 253.300,00 zł.

Tabela 3 Dochody i wydatki w ujęciu ogólnym

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I	Dochody ogółem	35 899 566,50	33 928 243,68	94,51%
	- bieżące	25 407 175,69	24 927 899,61	98,11%
	- majątkowe	10 492 390,81	9 000 344,07	85,78%
II	Wydatki ogółem	39 988 089,22	38 112 542,89	95,31%
	- bieżące	23 644 262,22	22 225 384,59	94,00%
	- majątkowe	16 343 827,00	15 887 158,30	97,21%
III	Wynik budżetu	-4 088 522,72	-4 184 299,21	102,34%
IV	Przychody ogółem	4 341 822,72	5 199 422,72	119,75%
V	Rozchody ogółem	253 300,00	253 300,00	100,00%

Dochody ogółem zostały zrealizowane w wysokości 33.928.243,68 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 94,51 %. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonane dochody zmniejszyły się o 14,01 %, tj. o kwotę 5.525.763,87 zł.

Wydatki ogółem zostały zrealizowane w wysokości 38.112.542,89 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 95,31 %. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o 0,32 %, tj. o kwotę 119.835,95 zł.

W wyniku realizacji budżetu w 2023 roku gmina poniosła stratę budżetową w wysokości 4.184.299,21 zł, przy planowanym deficycie budżetowym w wysokości 4.088.522,72 zł.

Wójt Gminy Zakrzewo
(-) Marek Buława

SPIS TREŚCI

WSTĘP	1
I DOCHODY	3
I.1 Dochody bieżące	3
I.1.1 Dochody własne	4
I.1.1.1 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4
I.1.1.2 Podatki i opłaty	5
I.1.1.3 Dochody z majątku gminy	7
I.1.1.4 Pozostałe dochody własne	8
I.1.2 Subwencja	10
I.1.3 Dotacje	11
I.2 Dochody majątkowe	13
II WYDATKI	16
II.1 Wydatki bieżące	16
II.1.1 Wydatki jednostek budżetowych	17
II.1.2 Dotacje na zadania bieżące	18
II.1.3 Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20
II.1.4 Wydatki na obsługę długu	20
II.2 Wydatki majątkowe	21
II.3 Fundusz Sołecki	22
II.4 Rezerwy	24
II.5 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp.....	24
III PRZYCHODY I ROZCHODY	26
IV STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH	27
V NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA	32
V.1 Należności budżetu	32
V.2 Obniżenie górnych stawek podatków oraz udzielenie ulg i zwolnień, umorzeń, rozłożenia na raty, odroczeń	34
V.3 Zobowiązania budżetu	35
VI DOCHODY I WYDATKI PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	36
VII DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ	36
VIII SAMORZĄDOWY ZAKŁAD KOMUNALNY W ZAKRZEWIE	37
SPIS TABEL	38

ZAŁĄCZNIKI:

- Nr 1 Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za 2023 rok
Nr 2 Plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za 2023 rok

I. DOCHODY

Dochody budżetu gminy zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Tabela 4 Dochody w podziale na bieżące i majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Dochody bieżące	25 407 175,69	24 927 899,61	98,11%
2.	Dochody majątkowe	10 492 390,81	9 000 344,07	85,78%
	Ogółem	35 899 566,50	33 928 243,68	94,51%

W strukturze wykonanych dochodów ogółem - dochody bieżące stanowiły 73,47 %, natomiast dochody majątkowe 26,53 %.

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2023 r. w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania.

I.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na plan 25.407.175,69 zł zostały zrealizowane w kwocie 24.927.899,61 zł, co stanowi 98,11 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonane dochody bieżące zmniejszyły się o 18,56 %, tj. o kwotę 5.681.670,54 zł.

Dochody bieżące budżetu gminy obejmują następujące źródła;

- dochody własne,
- subwencję ogólną,
- dotacje i środki na cele bieżące.

Tabela 5 Dochody bieżące w podziale na dochody własne, subwencje oraz dotacje i środki na cele bieżące

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Dochody własne	9 359 747,10	8 794 720,10	93,96%
2.	Subwencja ogólna	11 162 593,00	11 162 593,00	100,00%
3.	Dotacje i środki na cele bieżące	4 884 835,59	4 970 586,51	101,76%
	Ogółem	25 407 175,69	24 927 899,61	98,11%

W strukturze wykonanych dochodów bieżących, największy udział stanowiła subwencja ogólna 44,78 %, następnie dochody własne 35,28 % oraz dotacje i środki na cele bieżące 19,94 %.

I.1.1 Dochody własne

Dochody własne na plan 9.359.747,10 zł zostały zrealizowane w kwocie 8.794.720,10 zł, co stanowi 93,96 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego dochody te zmniejszyły się o 22,64 %, tj. o kwotę 2.574.423,12 zł.

Do ważniejszych źródeł dochodów własnych gminy zalicza się:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
- wpływy z podatków i opłat,
- dochody z majątku gminy,
- pozostałe dochody.

I.1.1.1 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego¹ dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na plan 2.637.439,00 zł zostały wykonane w 100,00 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego udziały w podatkach zmalały o kwotę 2.855.425,57 zł, tj. o 51,98 %.

Tabela 6 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 553 308,00	2 553 308,00	100,00%
2.	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	84 131,00	84 131,00	100,00%
	Ogółem	2 637 439,00	2 637 439,00	100,00%

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy zrealizowano w kwocie 2.553.308,00 zł, co stanowi 100,00 %, natomiast dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w kwocie 84.131,00 zł, co również stanowi 100,00 % planu rocznego. Na realizację tych dochodów gmina nie ma bezpośredniego wpływu, ich wykonanie związane jest z wielkością wpływu tych podatków do budżetu państwa.

Wysokość planowanych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na rok 2023 ustalona została w informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. na kwotę łącznie 2.604.446,00 zł. Podstawę do wycalcowania dochodu gminy z ww. tytułu, stanowią prognozowane kwoty dochodów z tytułu tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na 2023 r. w oparciu o wskaźnik udziału należnego gminie ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących rok 2021, 2020 i 2019 z odpowiednimi wagami.

I.1.1.2 Podatki i opłaty

¹ Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267, ze zm. ...)

Wpływy z podatków i opłat na plan 5.238.713,40 zł zostały zrealizowane w kwocie 5.142.996,38 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 98,17 %.

Tabela 7 Podatki i opłaty

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	19 963,47	19 963,47	100,00%
2	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 330 109,00	3 406 775,47	102,30%
3	Wpływy z podatku rolnego	465 434,00	478 518,20	102,81%
4	Wpływy z podatku leśnego	423 430,00	420 852,00	99,39%
5	Wpływy z podatku od środków transportowych	53 112,00	53 526,00	100,78%
6	Wpływy z opłaty skarbowej	35 640,00	27 838,00	78,11%
7	Wpływy z opłaty targowej	4 508,00	2 240,00	49,69%
8	Wpływy z opłaty miejscowej	8 256,50	8 804,00	106,63%
9	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	15 810,00	15 810,00	100,00%
10	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	14 242,00	18 134,42	127,33%
11	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	25 641,00	19 274,24	75,17%
12	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	396 689,00	242 776,01	61,20%
13	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	98 304,48	98 041,98	99,73%
14	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	4 368,95	5 508,55	126,08%
15	Wpływy z pozostałych opłat	341 785,00	323 514,04	94,65%
16	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 420,00	1 420,00	100,00%
	Ogółem	5 238 713,40	5 142 996,38	98,17%

W grupie dochodów z podatków i opłat największe znaczenie dla dochodów gminy ma podatek od nieruchomości (66,24 %), który stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy. Planowane dochody z podatku od nieruchomości dla osób fizycznych i prawnych wyliczono w oparciu o stawki uchwalone przez Radę Gminy na rok 2023. Dochody te zrealizowano powyżej założonego planu o 2,30 %. Wyższe wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości wynika m.in. ze wzrostu wartości budowli podlegających opodatkowaniu, zadeklarowaniem do opodatkowania nowych budynków w następnym roku po oddaniu do użytkowania oraz zmian w strukturze opodatkowania powierzchni zarówno u osób fizycznych jak i prawnych, w tym zajęcie nieruchomości na prowadzenie działalności gospodarczej.

Drugi, co do znaczenia podatek lokalny, jeśli chodzi o wielkość pozyskiwanych środków to wpływy z podatku rolnego (9,30 %). Podatek rolny został zaplanowany na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 tj. 74,05 zł za 1 dt, a wykonano w kwocie 478.518,20 zł. Wpływy z podatku rolnego ukształtowały się na poziomie 102,81 % planu rocznego. Wyższe wpływy do planu wynikały z kończących się w trakcie roku podatkowego części zwolnień w podatku rolnym z tytułu kupna gruntów przyznanych podatnikom tego podatku.

Wpływy z podatku leśnego zostały zaplanowane w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna w wysokości 323,18 zł za 1m³, a wykonano w kwocie 420.852,00 zł. Wpływy uzyskano nieznacznie

poniżej założonego planu (0,61%), odchylenie wyniosło minus 2.578,00 zł i było wynikiem zmian w planie zagospodarowania lasów.

Wpływy z podatku od środków transportowych wyliczono według stawek uchwalonych przez Radę Gminy na rok 2023. Wpływy uzyskano nieznacznie powyżej planu, tj. 0,78 %, z tego spadek od osób prawnych o 12,80 %, a od osób fizycznych wzrost o 6,08 %. Wyższe wykonanie podatku od środków transportowych wynikało głównie ze zmian w posiadaniu środków transportu przez podatników tego podatku.

Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowano w kwocie 27.838,00 zł, tj. poniżej planu o 21,89 %. Plan przyjęto w oparciu o wpływy uzyskane w roku 2022. Wielkość opłaty skarbowej jest uzależniona od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązek naliczenia i pobrania opłaty.

Wpływy z opłaty miejscowej na plan 8.256,50 zł zostały wykonane w kwocie 8.804,00 zł, tj. powyżej planu o 6,63 %. Plan przyjęto w oparciu o wpływy uzyskane w roku 2022. Wyższe wykonanie opłaty ma związek z większym ruchem turystycznym w miejscowości Kujan, w której pobierana jest opłata miejscowa.

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, wpływy z podatku od spadków i darowizn oraz wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – to grupa podatków, które są realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy. Powyżej założonego planu zostały wykonane dochody z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (27,33 %), natomiast dochody z podatku od czynności cywilno-prawnych, które mają duże znaczenie dla gminy i zostały zaplanowane na podstawie wykonania roku poprzedniego zrealizowano w kwocie 242.776,01 zł tj o 38,80 % poniżej planu. Odchylenie do planu wynosi minus 153.912,99 zł. Realizacja dochodów z tego podatku zależy od ilości i wartości dokonywanych przez mieszkańców transakcji podlegających opodatkowaniu, w tym głównie na rynku nieruchomości. Natomiast wpływy z podatku od spadków i darowizn planowane na podstawie poprzedniego roku w wysokości 25.641,00 zł wykonano w 75,17 %. Odchylenie do planu wynosi minus 6.366,76 zł. Realizacja dochodów z tego podatku zależy od ilości osób fizycznych zamieszkałych w gminie objętych w danych roku obowiązkiem podatkowym z tytułu nabycia własności rzeczy lub praw majątkowych.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w kwocie 98.041,98 zł, co stanowi 99,73 % planu. W porównaniu do roku ubiegłego jest to wzrost o 12,80 %, tj. o kwotę 11.127,32 zł. Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zrealizowano w 100,00 %, tj. w kwocie 19.963,47 zł. Uzyskane dochody z tych tytułów są w całości przeznaczane na wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz przeciwdziałanie narkomanii.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw uzyskano z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach publicznych w kwocie 5.508,55 zł, tj. powyżej planu o 26,08 %. Plan przyjęto na podstawie decyzji administracyjnych obowiązujących i wydanych w latach 2014 - 2023.

Wpływy z pozostałych opłat w kwocie 323.514,04 zł uzyskano z tytułu:

- opłat i kosztów sądowych – kwota 1.010,31 zł,
- zwrotu kosztów upomnień - kwota 3.418,60 zł,
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - kwota 56.245,56 zł (wzrost o 4.491,98 zł w stosunku do poprzedniego roku),
- opłat za korzystanie z żywienia w przedszkolach publicznych - kwota 234.783,48 zł (wzrost o 32.315,24 zł w stosunku do poprzedniego roku),

- opłat za udzielenie ślubu poza urzędem - kwota 17.000,00 zł,
- opłat za korzystanie ze środowiska - kwota 11.056,09 zł.

W 2023 r. gmina uzyskała rekompensatę z tytułu utraconych dochodów w podatku od nieruchomości z Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w kwocie 1.420,00 zł.

I.1.1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy na plan 230.036,94 zł zostały zrealizowane w kwocie 176.304,98 zł, co stanowi 76,64 % założonego planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi to wzrost o 17,12 %, tj. o kwotę 25.776,50 zł.

Tabela 8 Dochody z majątku gminy

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 803,92	3 803,92	100,00%
2.	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	16 205,26	26 192,77	161,63%
3.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	210 027,76	146 308,29	69,66%
	Ogółem	230 036,94	176 304,98	76,64%

Opłata za trwały zarząd w kwocie 3.803,92 zł została ustanowiona dla Samorządowego Zakładu Komunalnego w Zakrzewie zgodnie z decyzjami Wójta (nr GN.6844.2.2015 z dnia 21 stycznia 2016 r. i GN.6844.1.2016 z dnia 17 grudnia 2015 r) oraz dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zakrzewie (dec. Nr GN.6844.2.2019 z dnia 5 listopada 2019 r.)

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości planowane w kwocie 16.205,26 zł zostały zrealizowane w 161,63 % w związku z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego we własność, a plan założono na podstawie wykazu użytkowników wieczystych wg stanu na dzień 30 września 2022 r.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych na plan 210.027,76 zł wykonano w kwocie 146.308,29 zł, z tego;

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie - kwota 30.338,95 zł,
- czynsz dzierżawny za lokale użytkowe - kwota 12.699,10 zł,
- czynsz za najem mieszkania - kwota 1.767,74 zł,
- czynsz dzierżawny za jeziora - kwota 870,56 zł,
- wpływy z tytułu korzystania z świetlic wiejskich, remiz OSP i szatni - kwota 44.007,48 zł,
- czynsz dzierżawny za grunty rolne i grunty użytkowane nierolniczo - kwota 56.624,46 zł.

I.1.1.4 Pozostałe dochody własne

Plan pozostałych dochodów własnych w wysokości 1.253.557,76 zł został wykonany w kwocie 837.979,74 zł, co stanowi 66,85 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi to wzrost o kwotę 93.800,67 zł, tj. o 12,60 %.

Tabela 9 Pozostałe dochody własne

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	13 999,86	x
2	Wpływy z dywidend	0,00	726,00	x
3	Wpływy z usług	410 433,80	383 516,25	93,44%
4	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	402 743,66	98 780,53	24,53%
5	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat płatności podatków	7 883,00	8 811,65	111,78%
6	Wpływy z pozostałych odsetek	7 943,00	5 136,63	64,67%
7	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 481,60	x
8	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 986,50	x
9	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	106 177,20	106 177,20	100,00%
10	Wpływy z różnych dochodów	177 406,80	74 323,95	41,89%
11	Dotacja celowa dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	129 710,00	129 710,00	100,00%
12	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	11 260,30	8 324,96	73,93%
13	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4,61	x
	Ogółem	1 253 557,76	837 979,74	66,85%

Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych uzyskano w wysokości 13.999,86 zł z tytułu kary za niewykonanie dokumentacji projektowej w umownym terminie.

Wpływy z dywidend uzyskano w wysokości 726,00 zł z tytułu posiadania udziałów w SBL Zakrzewo.

Wpływy z usług w kwocie 383.516,25 zł uzyskano z tytułu:

- pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego dzieci spoza gminy uczęszczających do publicznego przedszkola prowadzonego przez gminę - kwota 40.175,42 zł
- usług sportowo- rekreacyjnych w hali sportowo - widowiskowej w Zakrzewie - kwota 79.405,17 zł,
- opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej - kwota 150.251,00 zł (wzrost o 14.167,00 zł w stosunku do poprzedniego roku),
- odpłatności za pobyt w mieszkaniu chronionym – kwota 7.984,46 zł,
- usług opiekuńczych świadczonych przez GOPS - kwota 105.700,20 zł.

Wpływy ze sprzedaży wyrobów z tytułu preferencyjnej sprzedaży węgla mieszkańcom gminy – kwota 98.780,53 zł.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat płatności podatków dotyczą odsetek od nieterminowych wpłat należności podatkowych - kwota 8.811,65 zł.

Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 5.136,63 zł dotyczą:

- odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych – 3.078,01 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu należności cywilnoprawnych – 1.982,96 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat za wynajem świetlic wiejskich i remiz OSP – 75,66 zł,

Wpływy z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2.481,60 zł.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 5.986,50 zł uzyskano od towarzystw ubezpieczeniowych na podstawie zawartych polis w związku z poniesionymi stratami w mieniu.

Wpływy z tytułu otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 106.177,20 zł uzyskano od spółki z siedzibą na terenie gminy.

Wpływy z różnych dochodów w kwocie 74.323,95 zł obejmują wszystkie pozostałe dochody nieobjęte poszczególnymi paragrafami, w szczególności:

- prowizje z tytułu wynagrodzenia płatnika - kwota 5.615,19 zł,
- nagroda dla laureatów konkursu „Aktywna Wieś” i wyróżnienie w konkursie „Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju województwa wielkopolskiego” – 22.000,00 zł,
- odpłatność za pobyt osoby umieszczonej w schronisku dla bezdomnych w kwocie 2.490,70 zł,
- odpłatność członków rodziny zobowiązanych do alimentacji wobec osób przebywających w DPS – kwota 11.291,35 zł,
- sprzedaż wyrobów z tytułu preferencyjnej sprzedaży węgla mieszkańcom gminy – kwota 32.926,71 zł.

Dotacja przekazana przez Starostwo Powiatowe w Złotowie na zakwaterowanie i utrzymanie obywateli Ukrainy w budynku gminnym – kwota 129.710,00 zł.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 8.324,96 zł obejmują:

- udostępnianie danych osobowych - kwota 6,20 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - kwota 1.623,76 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego i zaliczka alimentacyjna - kwota 6.691,10 zł,
- opłatę za duplikat Karty Dużej Rodziny – kwota 3,90 zł.

Wpływy z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji podmiotowej na funkcjonowanie bibliotek – kwota 4,61 zł.

Zadania w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi w imieniu Gminy realizuje „Związek Gmin Krajny” z siedzibą w Złotowie, której gmina jest członkiem².

I.1.2 Subwencja

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gmina otrzymuje z budżetu państwa subwencję ogólną, składającą się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Subwencja ogólna została wykonana w kwocie 11.162.593,00 zł, co stanowi 100,00% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost kwoty subwencji ogólnej o 34,31 %, tj. o kwotę 2.851.264,00 zł.

² Obwieszczenie Wojewody Wielkopolskiego z dnia 18 kwietnia 2023 r. w sprawie ogłoszenia zmiany Statutu Związku Gmin Krajny w Złotowie

Tabela 10 Subwencja ogólna

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 005 033,00	2 005 033,00	100,00%
2	Część oświatowa	5 262 242,00	5 262 242,00	100,00%
3	Część wyrównawcza	3 739 315,00	3 739 315,00	100,00%
4	Część równoważąca	156 003,00	156 003,00	100,00%
	Ogółem	11 162 593,00	11 162 593,00	100,00%

W strukturze dochodów z tytułu subwencji ogólnej - subwencja oświatowa stanowi najwyższy udział (47,14 %) i stanowi główne źródło finansowania wydatków bieżących szkół.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy została wykonana w kwocie 5.262.242,00 zł, co stanowi 100,00% planu, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi wzrost o kwotę 658.858,00 zł tj. o 14,31 %.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez gminę stanowiący podstawę naliczenia subwencji na 2023 r., określony został na podstawie danych o liczbie:

- uczniów w roku szkolnym 2022/2023, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2022 r.),

- etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2022 r.).

Wyliczenia ostatecznych kwot części subwencji oświatowej subwencji ogólnej na 2023 r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy stanowi 33,50 % subwencji ogólnej i została zrealizowana w wysokości 3.739.315,00 zł, co w porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje wzrost o 4.82 %, tj. o kwotę 172.019,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej – 2.337.563,00 zł i kwoty uzupełniającej - 1.401.752,00 zł. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w gminie jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Natomiast wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

Część równoważąca subwencji ogólnej stanowi 1,40 % subwencji ogólnej i została zrealizowana w wysokości 156.003,00 zł, co w porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje wzrost o 10,92 %, tj. o kwotę 15.354,00 zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej.

Gmina uzyskała dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, w łącznej kwocie 2.005.033,00 zł, w tym na podstawie informacji Ministra Finansów nr:

- ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18.09.2023 r. dodatkowa kwota z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w wysokości 1.792.429,00 zł,

- nr ST3.4751.1.14.2023.g z dnia 03.10.2023 r. kwota z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej w wysokości 80.757,00 zł z przeznaczeniem na nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej,

- nr ST3.4751.1.15.2023.g z dnia 08.11.2023 r. kwota z podziału dodatkowej kwoty rezerwy subwencji ogólnej w wysokości 131.847,00 zł dla gmin, w których liczba mieszkańców nie przekracza 10 tysięcy.

I.1.3 Dotacje i środki na cele bieżące

Dotacje i środki na cele bieżące ogółem na plan 4.884.835,59 zł zostały zrealizowane w kwocie 4.970.586,51 zł, co stanowi 101,76 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił spadek kwoty dotacji i środków o 5.958.511,42 zł, tj. o 54,52 %.

Tabela 11 Dotacje i środki na cele bieżące

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 844 026,74	3 831 811,73	99,68%
2	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	23 540,80	23 540,79	100,00%
3	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	630 509,25	622 090,30	98,66%
4	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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 967,00	0,00	0,00%
5	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	44 920,75	44 920,75	100,00%
6	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 453,56	18 453,56	100,00%
7	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	57 630,00	57 630,00	100,00%
8	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 500,00	4 500,00	100,00%
9	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jsfp	8 600,00	7 139,00	83,01%
10	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	90 687,49	83 287,08	91,84%

11	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	6 000,00	127 213,30	2120,22%
12	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	150 000,00	150 000,00	100,00%
Ogółem		4 884 835,59	4 970 586,51	101,76%

W strukturze wykonanych dotacji i środków na cele bieżące najwyższy udział (77,09 %) stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami oraz dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (12,52 %).

Dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych zostały wykonane w kwocie 3.831.811,73 zł, co stanowi 99,68 % planu i zwiększyły się w stosunku do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 198.056,06 zł. W strukturze otrzymanych dotacji na zadania zlecone największy udział stanowiły dotacje na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (59,36 %) oraz dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych (28,84 %). Niewykorzystane dotacje na zadania zlecone zostały zwrócone do dysponentów tych środków w łącznej kwocie 12.215,01 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zostały wykonane w kwocie 23.540,79 zł co stanowi 100,00 % planu.

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy stanowią 12,52 % dotacji i środków ogółem i zostały wykonane w kwocie 622.090,30 zł, co stanowi 98,66 % planu, w porównaniu do wykonania roku ubiegłego jest to wzrost o kwotę 127.009,72 zł, tj. 25,65 %.

W strukturze otrzymanych dotacji na zadania własne największy udział stanowiły dotacje na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (34,97 %) oraz dotacja na dofinansowanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych (14,46 %). Niewykorzystane dotacje na zadania własne zostały zwrócone do dysponenta tych środków w łącznej kwocie 8.418,95 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zostały wykonane w kwocie 44.920,75 zł co stanowi 100,00 % planu i zmniejszyły się w porównaniu do wykonania roku ubiegłego o kwotę 2.218.578,68 zł.

Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 18.453,56 zł zostały przeznaczone na dodatkowe zadania oświatowe (kwota 9.882,00 zł), wykonywanie zdjęć i nadawanie numerów PESEL (kwota 755,56 zł) oraz wypłatę jednorazowych świadczeń 300+ dla obywateli Ukrainy, zakwaterowanie i utrzymanie obywateli Ukrainy (kwota 7.816,00 zł). Niewykorzystane środki zostały zwrócone do dysponenta tych środków w łącznej kwocie 466,00 zł.

Wykonanie planu dochodów bieżących wydzielonego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy Zakrzewo za 2023 r. wyniosło 57.630,00 zł, z tego środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach:

- realizacji wypłat dodatku węglowego w wysokości 9.180,00 zł,
- realizacji wypłat dodatku z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła i rekompensat w wysokości 27.540,00 zł,

- realizacji wypłat dodatku elektrycznego w wysokości 20.910,00 zł.

Dotacja otrzymana z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego została wykonana w 100,00 % w kwocie 4.500,00 zł i przeznaczona na zadanie związane z utrzymaniem czystości i pielęgnacji zieleni przydrożnej DW 188 w granicach administracyjnych miejscowości Zakrzewo.

Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych została wykonana w 83,01 % w kwocie 7.139,00 zł i przeznaczona na zakup wyposażenia na rzecz KGW Zakrzewo (umowa zawarta z Ministrem Sprawiedliwości nr DFS-V.7241.1.451.2023 z dnia 14 kwietnia 2023 r. na powierzenie realizacji zadań z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości). Niewykorzystana dotacja na zadanie bieżące została zwrócona do dysponenta tych środków w kwocie 1.461,00 zł.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 83.287,08 zł stanowią dofinansowanie punktu konsultacyjno-informacyjnych dla mieszkańców ze środków NFOŚiGW w ramach programu „Czyste powietrze” (kwota 53.287,08 zł) i dofinansowanie remontu drogi gminnej przez Nadleśnictwo Złotów (kwota 30.000,00 zł) zgodnie z umową realizacji wspólnego przedsięwzięcia nr SA.771.6.2023 z dnia 10 lipca 2023 r.

Środki otrzymane na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł w kwocie 127.213,30 zł stanowią dofinansowanie remontu ul. Sikorskiego w Zakrzewie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (kwota 121.213,30 zł) i dofinansowanie projektu pn. „Gotowanie na polanie” przez Ośrodek Działaj Lokalnie Fundacja LGD - Naszyjnik Północy (kwota 6.000,00 zł).

Dotacja celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej w kwocie 150.000,00 zł została przeznaczona na popularyzację idei Rodła przez Dom Polski – Centrum Idei Rodła w Zakrzewie (umowa o udzielenie pomocy finansowej nr 2/DK/PF/2022 z dnia 16 stycznia 2023 r.).

I. 2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 10.492.390,81 zł zostały zrealizowane w wysokości 9.000.344,07 zł, co stanowi 85,78 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o kwotę 155.906,67 zł, tj. o 1,76 %.

Tabela 12 Dochody majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	280,42	237,11	84,56%
2	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	366 039,00	161 228,32	44,05%
3	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	266 000,00	259 700,00	97,63%
4	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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 323 990,44	0,00	0,00%

5	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	44 250,00	x
6	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	654 812,71	654 812,71	100,00%
7	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	490 233,00	489 080,69	99,76%
8	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	20 991,98	20 991,98	100,00%
9	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 370 043,26	7 370 043,26	100,00%
Ogółem		10 492 390,81	9 000 344,07	85,78%

W 2023 roku gmina uzyskała dochody majątkowe z tytułu:

- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 237,11 zł,
- wpływów ze sprzedaży mienia w kwocie 161.228,32 zł, z tego:
 - działek niezabudowanych nr 8134/25, 8134/31 i udziału w dz. 8134/28 i 8134/32 położonych w Kujanie kwota 122.357,72 zł – sprzedaż w drodze przetargu,
 - działki niezabudowanej nr 374/5 położonej w Zakrzewie kwota 3.900,00 zł - sprzedaż bezprzetargowa na poprawę warunków zagospodarowania działki posiadanej,
 - działki niezabudowanej nr 892/1 położonej w Zakrzewie kwota 17.795,00 zł - sprzedaż bezprzetargowa na poprawę warunków zagospodarowania działki posiadanej,
 - działki zabudowanej nr 276/20 i niezabudowanej nr 276/21 położonych w Zakrzewie kwota 17.175,60 zł - sprzedaż bezprzetargowa na poprawę warunków zagospodarowania działki posiadanej,
- wpływów środków z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 259.700,00 zł na finansowanie dotacji dotyczącej robót budowlanych przy kościele ewangelickim w Drożyskach Wielkich z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (wykonanie planu dochodów majątkowych wydzielonego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy Zakrzewo za 2023 r. na plan 266.000,00 zł wyniosło 259.700,00 zł),
- wpływ środków od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 44.250,00 zł stanowiących dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn. "Wykonanie muralu ekologicznego – okno na czyste powietrze",
- wpływ środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 654.812,71 zł stanowiących dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stara Wiśniewka wraz budową kanalizacji deszczowej” ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (umowa nr 12.2/23 z dnia 28 marca 2023 r.),

- dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie łącznej 489.080,69 zł, z tego na:
 - dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m w miejscowości Prochy, Osowiec i Zakrzewo - kwota 320.750,00 zł (umowa nr 149/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r. i nr 443/2023 z dnia 28 lipca 2023 r.)
 - dofinansowanie w ramach programu „Kulisy kultury” zadania pn. „Modernizacja sceny w Domu Polskiego – Centrum Idei Rodła” – kwota 95.000,00 zł (umowa nr 3/DK/KK/2023 z dnia 03.07.2023 r.)
 - realizację projektów w ramach XIII edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” dotyczącego zagospodarowania placu przy sali wiejskiej w Nowej Wiśniewce (umowa nr DR 175/2023 z dnia 21.07.2023 r.) – kwota 39.090,00 zł i budowy wiaty grillowej w Drożyskach Wielkich wraz z zagospodarowaniem placu zabaw (umowa nr DR 154/2023 z dnia 21.07.2023 r.) – kwota 34.240,69 zł,
- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w kwocie 20.991,98 zł z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 r. (informacja Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.281.2023.15 z dnia 03.08.2023 r.),
- środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 7.370.043,26 zł, z tego:
 - kwota 840.043,26 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa oświetlenia przy ścieżce pieszo-rowerowej wraz z budową placu rekreacyjnego w Zakrzewie”,
 - kwota 5.000.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo - I etap”,
 - kwota 1.530.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja budynku byłego dworca PKP”.

Do dnia 31 grudnia 2023 roku nie otrzymano kwoty 1.323.990,44 zł planowanej tytułem refundacji poniesionych kosztów w ramach umowy na dofinansowanie projektu nr RPWP.03.02.01-30-0007/21 pn. „Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie” środkami Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Środki finansowe z tego tytułu wpłyną w pierwszej połowie 2024 roku.

II. WYDATKI

Wydatki ogółem w 2023 roku na plan 39.988.089,22 zł zostały zrealizowane w kwocie 38.112.542,89 zł, co stanowi 95,31 % założonego planu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki gminy ujęto w budżecie w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Tabela 13 Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wydatki bieżące	23 644 262,22	22 225 384,59	94,00%

2.	Wydatki majątkowe	16 343 827,00	15 887 158,30	97,21%
	Ogółem	39 988 089,22	38 112 542,89	95,31%

W strukturze wykonanych wydatków ogółem - wydatki bieżące stanowiły 58,32 %, natomiast wydatki majątkowe 41,68 %.

Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2023 r. w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania.

II.1 Wydatki bieżące

Planowane wydatki bieżące w wysokości 23.644.262,22 zł zostały zrealizowane w kwocie 22.225.384,59 zł, co stanowi 94,00 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 3.228.487,58 zł, tj. o 12,68 %.

Tabela 14 Wydatki bieżące

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
	Wydatki bieżące, z tego:	23 644 262,22	22 225 384,59	94,00%
I.	Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	18 954 016,67	17 672 780,60	93,24%
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 970 510,22	10 657 233,56	97,14%
2.	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 983 506,45	7 015 547,04	87,88%
II.	Dotacje na zadania bieżące	1 320 290,41	1 283 315,57	97,20%
III.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 269 958,09	3 192 169,18	97,62%
IV.	Obsługa długu	99 997,05	77 119,24	77,12%

W strukturze wykonanych wydatków bieżących - najwyższą pozycję stanowiły wydatki jednostek budżetowych 79,52 %, w tym; wynagrodzenia i składki od nich naliczane 47,95 %.

Wykonanie planu wydatków bieżących z wydzielonego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy Zakrzewo za 2023 r. wyniosło 57.630 zł, z tego wydatki na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach:

- realizacji wypłat dodatku węglowego w wysokości 9.180,00 zł,
- realizacji wypłat dodatku z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła i rekompensat w wysokości 27.540,00 zł,
- realizacji wypłat dodatku elektrycznego w wysokości 20.910,00 zł.

Przed Sądem Rejonowym w Złotowie toczy się sprawa z powództwa gminy o nakazanie opróżnienia, opuszczenia i wydania lokalu użytkowego zajmowanego przez stowarzyszenie posiadające siedzibę na terenie Gminy Zakrzewo. Stowarzyszenie to złożyło wniosek o świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Gmina odmówiła wypłaty tego świadczenia w związku z niepewnością prawną wynikającą z uchwalonych przepisów. Decyzja ta została zaskarżona. W 2023 r. zapadł wyrok w tej sprawie i gmina wypłaciła na rzecz powoda należność główną wraz z odsetkami w wysokości 929,76 zł (rozdział 85295).

I.1.1 Wydatki jednostek budżetowych

Wydatki jednostek budżetowych na plan 18.954.016,67 zł zostały zrealizowane w kwocie 17.672.780,60 zł, co stanowi 93,24 % planu, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 10.657.233,56 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 7.015.547,04 zł.

Tabela 15 Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	18152,01	7193,34	39,63%
600	Transport i łączność	936,8	936,8	100,00%
710	Działalność usługowa	7500	3878,25	51,71%
750	Administracja publiczna	2274440,22	2216631,11	97,46%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9660,5	9660,5	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	45424	41236,65	90,78%
801	Oświata i wychowanie	7471918,58	7260414,29	97,17%
851	Ochrona zdrowia	54200	47673,6	87,96%
852	Pomoc społeczna	715993,8	715623,44	99,95%
855	Rodzina	329657,49	324777,42	98,52%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13154,12	13052,48	99,23%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8397	3115,38	37,10%
926	Kultura fizyczna	21075,7	13040,3	61,87%
	Ogółem	10 970 510,22	10 657 233,56	97,14%

W wydatkach na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych - 68,13 % stanowiły wynagrodzenia pracowników oświaty i wychowania, 20,80 % pracowników zatrudnionych w administracji publicznej oraz 6,71 % pracowników ośrodka pomocy społecznej.

Tabela 16 Wydatki statutowe jednostek budżetowych

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 114 982,21	1 114 642,13	99,97%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	518 839,53	385 846,86	74,37%
600	Transport i łączność	321 157,80	302 039,10	94,05%
630	Turystyka	90 300,00	79 344,87	87,87%
700	Gospodarka mieszkaniowa	41 529,81	31 035,58	74,73%
710	Działalność usługowa	99 000,00	68 264,30	68,95%
750	Administracja publiczna	658 681,76	543 825,56	82,56%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	39 947,50	39 947,50	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	218 175,42	178 120,53	81,64%
758	Różne rozliczenia	75 255,73	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	2 320 113,92	2 144 398,29	92,43%
851	Ochrona zdrowia	74 248,82	67 987,41	91,57%
852	Pomoc społeczna	933 882,47	907 541,13	97,18%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 870,00	35 870,00	100,00%

855	Rodzina	67 950,57	66 831,35	98,35%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	846 292,81	640 951,05	75,74%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350 289,05	257 911,23	73,63%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 000,00	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna	175 989,05	150 990,15	85,80%
	Ogółem	7 983 506,45	7 015 547,04	87,88%

W strukturze wykonanych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych - najwyższą pozycję stanowiły wydatki w dziale oświata i wychowanie (30,57 %), następnie w dziale rolnictwo i łowiectwo (15,89 %) oraz w dziale pomoc społeczna (12,94 %).

Jednostki budżetowe nie posiadają rachunku dochodów własnych przeznaczonych do gromadzenia dochodów określonych w uchwale Rady Gminy.

II.1.2 Dotacje na zadania bieżące

Zaplanowane dotacje z budżetu gminy na zadania bieżące w wysokości 1.320.290,41 zł zostały wykonane w kwocie 1.283.315,57 zł, co stanowi 97,20 % planu, z tego dla:

- jednostek sektora finansów publicznych – 1.052.573,57 zł,
- jednostek spoza sektora finansów publiczny - 230.742,00 zł.

W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego dotacje na zadania bieżące zwiększyły się o kwotę 171.657,23 zł, tj. o 15,44 %.

Tabela 17 Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	1 059 719,41	1 052 573,57	99,33%
1.	Dotacje podmiotowe	738 000,00	738 000,00	100,00%
	- Dom Polski - Centrum Idei Rodła	569 000,00	569 000,00	100,00%
	- Biblioteki	169 000,00	169 000,00	100,00%
2.	Dotacje celowe	321 719,41	314 573,57	97,78%
	Starostwo Powiatowe w Złotowie	3 000,00	3 000,00	100,00%
	Związek Gmin "Krajny"	4 880,00	4 860,00	99,59%
	Gmina Złotów	27 067,41	26 396,92	97,52%
	Gmina Miasto Złotów	79 828,84	77 412,43	96,97%
	Gmina Miasto Złotów	16 943,16	16 018,56	94,54%
	Starostwo Powiatowe w Złotowie	10 000,00	6 885,66	68,86%
	Dom Polski - Centrum Idei Rodła	30 000,00	30 000,00	100,00%
	Dom Polski - Centrum Idei Rodła - popularyzacja idei Rodła	150 000,00	150 000,00	100,00%
II.	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	260 571,00	230 742,00	88,55%
1.	Dotacje celowe na:	260 571,00	230 742,00	88,55%
	konserwacja urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy Zakrzewo	9 450,00	9 450,00	100,00%
	zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej	6 000,00	6 000,00	100,00%
	dofinansowanie opieki w żłobku	65 621,00	64 192,00	97,82%
	zadania w zakresie kultury	70 000,00	65 600,00	93,71%

prace konserwatorsko - restauratorskie	19 500,00	0,00	0,00%
zadania w zakresie kultury fizycznej	90 000,00	85 500,00	95,00%
Ogółem	1 320 290,41	1 283 315,57	97,20%

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych zostały przekazane w kwocie 1.052.573,57 zł, co stanowi 99,33 % planu, z tego dla:

- Domu Polskiego Centrum Idei Rodła w kwocie 569.000,00 zł na dofinansowanie całokształtu działalności Domu Polskiego w Zakrzewie,
- biblioteki w Zakrzewie i w Starej Wiśniewce w kwocie 169.000,00 zł z przeznaczeniem na ich utrzymanie i funkcjonowanie,
- Związku Gmin „Krajny” w kwocie 4.860,00 zł tytułem uiszczenia składek członkowskich,
- Gminy Złotów, Gminy Miasto Złotów w kwocie 119.827,91 zł na wychowanie przedszkolne dzieciom zamieszkałym na terenie Gminy Zakrzewo, które realizują obowiązek przedszkolny na terenie tych gmin w placówkach prowadzonych przez osobę fizyczną lub prawną inną niż jest,
- Starostwa Powiatowego w Złotowie w kwocie 6.885,66 zł na dofinansowanie zadania pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2023 roku” ,
- Starostwa Powiatowego w Złotowie pełniącego rolę koordynatora porozumienia pn. „Promocja jednostek samorządu terytorialnego w ramach uroczystości nadania sztandaru Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie” w kwocie 3.000,00 zł,
- Domu Polskiego Centrum Idei Rodła na dofinansowanie organizacji „Blues Express” w kwocie 30.000,00 zł.
- Domu Polskiego Centrum Idei Rodła na zadania służące popularyzacji idei Rodła w kwocie 150.000,00 zł.

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zostały przekazane w kwocie 230 742,00 zł, co stanowi 88,55 % planu, z tego:

- na konserwację urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy Zakrzewo dla Rejonowego Związku Spółek Wodno - Melioracyjnych w Złotowie - kwota 9.450,00 zł,
- na zakup sprzętu pożarniczego dla jednostki OSP Zakrzewo, Kujan i Głomsk przekazano kwotę 6.000,00 zł,
- na dofinansowanie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zorganizowanej w formie żłobka – kwota 64.192,00 zł
- na zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury przekazano kwotę 65.600,00 zł organizacjom pozarządowym działającym na terenie gminy Zakrzewo.
- na zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i rekreacji przekazano kwotę 85.500,00 zł organizacjom pozarządowym działającym na terenie gminy Zakrzewo.

Organizacje realizujące zadania publiczne w 2023 roku złożyły sprawozdania końcowe oraz dokumenty finansowe na podstawie których przyznane dotacje zostały rozliczone.

II.1.3 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane w wysokości 3.269.958,09 zł zostały wykonane w kwocie 3.192.169,18 zł, co stanowi 97,62 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 5.820.484,98 zł, tj. o 182,34 %.

Tabela 18 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
750	Administracja publiczna	183 584,00	171 752,48	93,56%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	39 360,00	39 360,00	100,00%
752	Obrona narodowa	500,00	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 000,00	38 186,00	76,37%
801	Oświata i wychowanie	397 390,69	379 687,98	95,55%
851	Ochrona zdrowia	2 300,00	468,00	20,35%
852	Pomoc społeczna	429 082,02	408 203,68	95,13%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	59 500,00	59 500,00	100,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	22 607,00	14 672,00	64,90%
855	Rodzina	2 074 134,38	2 073 889,04	99,99%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 500,00	6 450,00	99,23%
926	Kultura fizyczna i sport	5 000,00	0,00	0,00%
	Ogółem	3 269 958,09	3 192 169,18	97,62%

W strukturze wykonanych wydatków bieżących na świadczenia na rzecz osób fizycznych - najwyższą pozycję stanowiły świadczenia wypłacane w dziale „Rodzina” (64,97 %), głównie na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń wychowawczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz w dziale „Pomoc społeczna” (12,79 %), głównie na wypłatę zasiłków okresowych i stałych, dodatków mieszkaniowych oraz pomoc w zakresie dożywiania.

II.1.4 Wydatki na obsługę długu

W ramach wydatków na obsługę długu na plan 99.997,05 zł wydatkowano kwotę 77.119,24 zł, co stanowi 77,12 % planu w całości stanowiącą odsetki od kredytów zaciągniętych w SBL Zakrzewo w latach 2019, 2020 i 2023 na finansowanie deficytu budżetowego.

Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych spłacane były w roku 2023 zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach.

II.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na plan 16 343 827,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 15 887 158,30 zł, co stanowi 97,21 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o 3.348.323,53 zł, tj. 26,70 %.

Tabela 19 Wydatki majątkowe

Dz.	Nazwa zadania	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
010	Opracowanie dokumentacji projektowej wykonania przyłącza wodociągowego w Prochach	22 000,00	22 000,00	100,00%
	Wymiana przyłączy wody i hydrantów na ul. Złotowskiej	25 000,00	25 000,00	100,00%
	Wymiana rur sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Starej Wiśniewce	120 000,00	120 000,00	100,00%

	Wykonanie studni zastępczej, likwidacja studni nr 1 oraz regeneracja chemiczno-mechaniczna studni nr 2 na terenie ujęcia w Starej Wiśniewce	203 000,00	203 000,00	100,00%
	Wymiana rur sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Zakrzewie na ul. M.M. Gąszczak	132 000,00	132 000,00	100,00%
	Dofinansowanie budowy studni wierconych	3 200,00	2 970,76	92,84%
	Opracowanie projektu wykonawczego wraz z uzgodnieniami dotyczącymi sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Czernice, Głomsk, Nowy Głomsk	78 000,00	77 000,00	98,72%
	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	6 400,00	3 200,00	50,00%
600	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stara Wiśniewka wraz z budową kanalizacji deszczowej	1 427 084,75	1 425 875,12	99,92%
	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej Zakrzewo-Głomsk	55 350,00	55 350,00	100,00%
	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Prochach i Wersku	204 000,00	193 702,25	94,95%
	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Osowcu i Zakrzewie	218 000,00	173 139,45	79,42%
	Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie (UG + PROW)	976 710,27	953 913,81	97,67%
	Rozbudowa drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo - I etap (UG - Polski Ład)	5 123 000,00	5 122 224,99	99,98%
	Modernizacja placu na dz. 251/3 w Starej Wiśniewce	80 000,00	76 875,00	96,09%
630	Opracowanie dokumentacji budowy ścieżki rowerowej w Śmiardowie Złotowskim	60 000,00	55 965,00	93,28%
	Budowa oświetlenia przy ścieżce pieszo-rowerowej wraz z budową placu rekreacyjnego w Zakrzewie (UG + Polski Ład)	863 043,26	861 023,40	99,77%
	Opracowanie dokumentacji zagospodarowania terenu przy kąpielisku w Kujankach	50 000,00	38 130,00	76,26%
700	Modernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie	1 286 395,00	1 283 314,79	99,76%
	Wykup gruntów	2 000,00	1 148,30	57,42%
	Modernizacja budynku byłego dworca PKP (UG + Polski Ład)	1 835 000,00	1 812 566,34	98,78%
	Modernizacja pokrycia dachowego wraz z kominami budynku mieszkalnego w miejscowości Głomsk 14	108 000,00	108 000,00	100,00%
750	Zakup ekspresu automatycznego do kawy	13 000,00	10 073,70	77,49%
	Zakup i instalacja kiosku informacyjnego	23 870,00	23 870,00	100,00%
	Dostosowanie Urzędu Gminy w Zakrzewie do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	11 200,00	11 200,00	100,00%
	Zakup iluminacji świątecznej	16 000,00	15 867,00	99,17%
754	Zakup motopompy o wysokiej wydajności	14 324,58	14 324,58	100,00%
	Dofinansowanie zakupu samochodu dla jednostki OSP	400 000,00	400 000,00	100,00%
758	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	264 000,00	0,00	0,00%
801	Zakup i montaż systemu nagłośnienia hali w PSP Zakrzewo	24 500,00	24 448,50	99,79%
	Modernizacja płyty boiska do gry w piłkę siatkową na hali w PSP Zakrzewo	21 000,00	21 000,00	100,00%
	Modernizacja placu zabaw w Starej Wiśniewce	80 000,00	60 848,10	76,06%
	Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie (UG + WRPO)	1 802 828,66	1 802 828,66	100,00%
900	Dofinansowanie budowy podziemnych zbiorników zapewniających zbieranie wód opadowych	12 800,00	1 955,96	15,28%
	Rozbudowa oświetlenia ulicznego (FS Drożyska Małe)	11 616,29	10 589,34	91,16%
	Wykonanie muralu ekologicznego – okno na czyste powietrze	59 000,00	59 000,00	100,00%
921	Modernizacja sceny w Domu Polskim - Centrum Idei Rodła	145 000,00	144 850,20	99,90%
	Zagospodarowanie wokół sali wiejskiej (FS Śmiardowo Złotowskie)	22 000,00	21 782,46	99,01%
	Zagospodarowanie placu przy sali wiejskiej (UG + FS Nowa Wiśniewka)	89 537,84	89 346,27	99,79%
	Termomodernizacja sal wiejskich w miejscowościach Głomsk i Kujan	74 000,00	58 179,10	78,62%
	Roboty budowlane przy kościele ewangelickim w Drożyskach Wielkich	271 500,00	265 000,00	97,61%
926	Budowa wiaty grillowej w Drożyskach Wielkich (UG + FS Drożyska Wielkie)	42 475,50	40 000,00	94,17%

Zakup i montaż trampoliny ziemnej na placu zabaw w Kujankach (FS Kujan)	21 303,00	21 302,37	100,00%
Zagospodarowanie placu rekreacyjno-sportowego (FS Prochy)	15 933,85	15 933,85	100,00%
Rozbudowa placu zabaw w Drożyskach Wielkich (UG + FS Drożyska Wielkie)	25 674,00	24 287,00	94,60%
Zakup i montaż garażu blaszanego (FS Czernice)	4 080,00	4 072,00	99,80%
	16 343 827,00	15 887 158,30	97,21%

Wykonanie planu wydatków majątkowych wydzielonego rachunku środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy Zakrzewo za 2023 r. wyniosło 259.700,00 zł, co stanowi 97,63 % planu. Środki pochodzące z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zostały przekazane w formie dotacji celowej na zadanie pn. „Roboty budowlane przy kościele ewangelickim w Drożyskach Wielkich”.

II.3 Fundusz Sołecki

Uchwałą nr XXX.208.2014 z dnia 27 marca 2014 Rada Gminy Zakrzewo wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

Tabela 20 Przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego

Dz.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w%)
1	2	3	4	4
754	Zakup helmu strażackiego	2 200,00	2 200,00	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	5 400,93	5 000,00	92,58%
		3 000,00	2 999,99	100,00%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	10 000,00	10 000,00	100,00%
926	Zakup kosiarki	4 000,00	4 000,00	100,00%
926	Zakup i montaż garażu blaszanego	4 080,00	4 072,00	99,80%
	Czernice	28 680,93	28 271,99	98,57%
900	Rozbudowa oświetlenia ulicznego	11 616,29	10 589,34	91,16%
	Drożyska Małe	11 616,29	10 589,34	91,16%
600	Remont drogi gminnej	10 000,00	10 000,00	100,00%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	2 181,68	2 181,68	100,00%
	Drożyska Średnie	12 181,68	12 181,68	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	4 000,00	2 632,18	65,80%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	5 000,00	5 000,00	100,00%
926	Zakup osłon na wiatę	6 457,00	6 457,00	100,00%
926	Remont kosiarki	1 500,00	1 500,00	100,00%
926	Najem Toy-Toya	2 000,00	1 830,60	91,53%
926	Budowa wiaty grillowej	9 756,50	9 000,00	92,25%
926	Rozbudowa placu zabaw	3 000,00	1 647,00	54,90%
	Drożyska Wielkie	31 713,50	28 066,78	88,50%
600	Zakup tłucznia	3 830,29	3 828,99	99,97%
900	Utrzymanie zieleni	3 000,00	3 000,00	100,00%
921	Zakup elementów ogrodzenia	15 000,00	15 000,00	100,00%
926	Zakup ławek	2 500,00	2 370,00	94,80%
926	Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego	8 000,00	8 000,00	100,00%
	Głomsk	32 330,29	32 198,99	99,59%
754	Zakup odzieży ochronnej dla strażaków OSP	2 000,00	2 000,00	100,00%

921	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	2 293,96	2 290,62	99,85%
926	Zakup i montaż trampoliny ziemnej na placu zabaw w Kujankach	21 303,00	21 302,37	100,00%
	Kujan	25 596,96	25 592,99	99,98%
900	Utrzymanie zieleni	1 000,00	983,56	98,36%
926	Utworzenie terenu pod wiatą	15 088,05	15 087,18	99,99%
	Ługi	16 088,05	16 070,74	99,89%
921	Zagospodarowanie placu przy sali wiejskiej	16 447,84	16 446,42	99,99%
	Nowa Wiśniewka	16 447,84	16 446,42	99,99%
900	Utrzymanie zieleni	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	Zakup materiałów budowlanych do remontu schodów przy sali wiejskiej	11 172,27	11 172,27	100,00%
926	Zakup rynien do wiaty	1 500,00	1 500,00	100,00%
	Oswiec	13 672,27	13 672,27	100,00%
926	Zagospodarowanie placu rekreacyjno-sportowego	15 933,85	15 933,85	100,00%
	Prochy	15 933,85	15 933,85	100,00%
754	Zakup ubrań do osobistej ochrony strażaka	3 000,00	3 000,00	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	4 300,00	4 186,64	97,36%
900	Zakup donic na plac w centrum wsi	4 000,00	3 960,00	99,00%
921	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	1 576,86	1 500,00	95,13%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	2 000,00	2 000,00	100,00%
926	Remont schodów i zadaszenia przy szatni sportowej	5 000,00	5 000,00	100,00%
926	Doposażenie placu zabaw	10 000,00	9 900,00	99,00%
926	Ułożenie kostki brukowej na działce gminnej	6 000,00	6 000,00	100,00%
	Stara Wiśniewka	35 876,86	35 546,64	99,08%
921	Zagospodarowanie terenu wokół sali wiejskiej	22 000,00	21 782,46	99,01%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	2 003,57	2 003,00	99,97%
	Śmiardowo Złotowskie	24 003,57	23 785,46	99,09%
900	Utrzymanie zieleni	2 500,00	2 500,00	100,00%
921	Zakup wyposażenia do sali wiejskiej	6 000,00	6 000,00	100,00%
921	Organizacja spotkań aktywizacyjnych	2 368,20	2 368,20	100,00%
926	Ułożenie kostki brukowej na placu rekreacyjnym	10 000,00	10 000,00	100,00%
	Wersk	20 868,20	20 868,20	100,00%
754	Zakup umundurowania do osobistej ochrony strażaka	13 000,00	13 000,00	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	Zakup namiotu	6 000,00	6 000,00	100,00%
921	Organizacja imprez aktywizacyjnych	16 099,51	16 099,51	100,00%
926	Zakup wyposażenia do szatni sportowej	8 300,00	8 235,65	99,22%
926	Wykonanie rolet do wiaty	7 000,00	7 000,00	100,00%
	Zakrzewo	51 399,51	51 335,16	99,87%
	Ogółem	336 409,80	330 560,51	98,26%

W roku 2023 w ramach wydatków z funduszu sołeckiego na plan 336.409,80 zł wydatkowano kwotę 330.560,51 zł, co stanowiło 98,26 % założonego planu, z tego na:

- zadania bieżące - kwota 229.787,07 zł,
- zadania i zakupy inwestycyjne - kwota 100.773,44 zł.

Planowane zadania z funduszu sołeckiego były realizowane zgodnie z uchwalonymi wnioskami na zebraniach wiejskich i na podstawie protokołu odbioru przekazane mieszkańcom sołectw do użytkowania.

II.4 Rezerwy

W budżecie gminy na 2023 r. zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości 638.774,00 zł, z tego:

- rezerwę ogólną w wysokości 40.000,00 zł,
- rezerwę celową w wysokości 313.750,00 zł, z tego;
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 51.244,00 zł,
 - na zwiększenie funduszu płac kwota 62.506,00 zł,
 - na wydatki majątkowe w gminie kwota 200.000,00 zł.

Rezerwa ogólna została rozdysponowana na wydatki bieżące w wysokości 31.400,00 zł.

Rezerwa celowa na zwiększenie funduszu płac została rozdysponowana w kwocie 47.094,27 zł.

Rezerwa celowa na wydatki majątkowe w gminie została zwiększona przez Radę Gminy o kwotę 465.000,00 zł i zmniejszona o kwotę 342.000,00 zł oraz rozdysponowana w wysokości 59.000,00 zł - ostatecznie rezerwa na wydatki majątkowe w wysokości 264.000,00 zł pozostała nierozdysponowana.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. pozostała niewykorzystana rezerwa ogólna w kwocie 8.600,00 zł i rezerwy celowe w kwocie 330.655,73 zł.

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

W ramach wydatków poniesionych na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 gmina Zakrzewo założyła realizację czterech, których plan wydatków został ustalony zgodnie z poniższą tabelą.

Tabela 21 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Dz.	Nazwa projektu	Plan wg uchwały budżetowej	Plan 2023 (po zmianach)	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
600	„Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie”	0,00	956 710,27	x
	- środki z budżetu Unii Europejskiej	0,00	601 205,50	x
	- środki z budżetu państwa	0,00	0,00	x
	- środki z budżetu gminy	0,00	355 504,77	x
750	„Dostępny samorząd – granty”	0,00	59 670,00	x
	- środki z budżetu Unii Europejskiej	0,00	59 670,00	x
	- środki z budżetu państwa	0,00	0,00	x
	- środki z budżetu gminy	0,00	0,00	x
801	"Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie"	1 653 727,57	1 802 828,66	109,02%
	- środki z budżetu Unii Europejskiej	1 323 990,44	1 319 006,96	99,62%
	- środki z budżetu państwa	0,00	0,00	x
	- środki z budżetu gminy	329 737,13	483 821,70	146,73%

- 1) „Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie” - kwota 956.710,27 zł.
W dniu 2 czerwca 2023 roku zawarta została umowa pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Zakrzewo o przyznaniu pomocy Nr 00217-65151-UM1500480/22 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.
Uchwałą Nr LI.357.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 został utworzony plan wydatków na to zadanie w kwocie 994.180,10 zł, natomiast uchwałą Nr LVI.391.2023 z dnia 6 czerwca 2023 r. dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej celem oznaczenia wydatków stanowiących wkład własny gminy w realizacji tego przedsięwzięcia. Uchwałą Nr LVII.403.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 czerwca 2023 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na rok 2023 zwiększony został plan wydatków na to zadanie o kwotę 159.000,00 zł, natomiast uchwałą Nr LX.415.2023 z dnia 21 września 2023 r. zmniejszony o kwotę 196.469,83 zł. Uchwałą Nr LXII.431.2023 z dnia 23 listopada 2023 r. dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej, po zmianach źródła finansowania wynosiły: ze środków budżetu Unii Europejskiej kwota 601.205,50 zł i ze środków z budżetu gminy kwota 355.504,77 zł.
- 2) „Dostępny samorząd – granty” - kwota 59.670,00 zł.
W dniu 15 listopada 2022 roku została podpisana umowa pomiędzy Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych a Gminą Zakrzewo o powierzenie grantu o numerze DSG/0845 w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020.
Uchwałą Nr LIV.379.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na rok 2023 zaplanowano środki finansowe na to zadanie w kwocie 59.670,00 zł w całości stanowiące fundusze z budżetu Unii Europejskiej.
Uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XLI.292.2022 z dnia 26 października 2023 r. dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej, źródło finansowania pozostało bez zmian.
- 3) „Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie” - kwota 1.802.828,66 zł.
W dniu 20 grudnia 2022 roku zawarta została umowa pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Zakrzewo o dofinansowanie projektu Nr RPWP.03.02.01-30-0007/21-00 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.
Uchwałą Nr LI.357.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 zaplanowano środki finansowe na to zadanie w kwocie 1.653.727,57 zł, z tego środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.323.990,44 zł i środki z budżetu gminy w kwocie 329.737,13 zł oraz dodatkowo środki własne pozaumowne w wysokości 170.262,87 zł.
Uchwałą Nr LXII.431.2023 z dnia 23 listopada 2023 r. dokonano zmniejszenia wydatków oraz przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej, po zmianach źródła finansowania wynosiły: ze środków budżetu Unii Europejskiej kwota 1.319.006,96 zł i ze środków z budżetu gminy kwota 483.821,70 zł.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Plan przychodów budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2023 r. po zmianach został ustalony w wysokości 4.341.822,72 zł, natomiast plan rozchodów w wysokości 253.300,00 zł.

Tabela 22 Przychody i rozchody

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	Przychody	4 341 822,72	5 199 422,72	119,75%
1	Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym	2 100 000,00	2 100 000,00	100,00%
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	857 600,00	x
3	Nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	2 137 898,85	2 137 898,85	100,00%
4	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	103 923,87	103 923,87	100,00%
II.	Rozchody	253 300,00	253 300,00	100,00%
	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	253 300,00	253 300,00	100,00%

W roku 2023 gmina Zakrzewo uzyskała przychody w kwocie 5.199.422,72 zł, z tytułu:

- nadwyżki z lat ubiegłych kwota 2.137.898,85 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych kwota 103.923,87 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych kwota 857.600,00 zł,
- przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym kwota 2.100.000,00 zł.

W analizowanym okresie dokonano spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 253.300,00 zł, z tego:

- kredytu zaciągniętego w 2019 r. w SBL Zakrzewo na finansowanie deficytu budżetowego kwota 194.800,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2020 r. w SBL Zakrzewo na finansowanie deficytu budżetowego kwota 58.500,00 zł.

IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wydatki związane z realizacją programów wieloletnich zostały wykazane w załączniku Nr 2 do uchwały Nr LI.356.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 - 2030 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 – 2026”.

Tabela 23 Realizacja przedsięwzięć wieloletnich w 2023 roku

Przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Wykonanie 2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5	6
Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie	2021-2023	1 865 521,66	1 802 828,66	1 802 828,66	100,00%
Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie	2023-2024	2 783 457,92	976 710,27	953 913,81	97,67%

Dowozy dzieci do szkół i przedszkoli 2021-2023	2021-2023	589 807,22	250 847,28	223 269,10	89,01%
Opracowanie projektu zmiany planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ul. E.J. Osmańczyka w Zakrzewie	2022-2023	50 000,00	30 000,00	28 585,20	91,76%
Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	2023-2024	20 910,00	0,00	0,00	x
Opracowanie strategii rozwoju Gminy Zakrzewo na lata 2024-2034	2023-2024	66 420,00	38 745,00	38 745,00	100,00%
Remont drogi gminnej nr 104027P ul. Sikorskiego położonej w miejscowości Zakrzewo	2023-2024	288 000,00	0,00	0,00	x
Opracowanie kompletnego projektu planu ogólnego Gminy Zakrzewo	2024-2025	300 000,00	0,00	0,00	x
Rozbudowa drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo - I etap	2022-2023	5 623 000,00	5 123 000,00	5 122 224,99	99,98%
Budowa oświetlenia przy ścieżce pieszo-rowerowej wraz z budową placu rekreacyjnego w Zakrzewie	2022-2023	893 043,26	863 043,26	861 023,40	99,77%
Termomodernizacja sal wiejskich w miejscowościach Glomsk i Kujan	2023-2024	1 642 300,00	74 000,00	58 179,10	78,62%
Modernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie	2023-2024	2 382 895,00	1 286 395,00	1 283 314,79	99,76%
Przebudowa drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji na ul. Kująńskiej w Zakrzewie	2023-2024	1 326 530,00	0,00	0,00	x
Ogółem		17 831 885,06	10 445 569,47	10 372 084,05	99,29%

- 1) „Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie” - okres realizacji 2021 - 2023, planowane nakłady finansowe na zadanie dofinansowane środkami z Unii Europejskiej ogółem kwota 1.653.727,57 zł, z tego w 2023 – 1.653.727,57 zł oraz planowane nakłady finansowe pozaumowne ogółem kwota 233.521,87 zł, z tego w 2023 – 170.262,87 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XXXIII.246.2021 z dnia 23 września 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2021-2030.

W dniu 28 września 2021 r. została zawarta umowa nr IPZ.7013.22.2021 z Pracownią Architektoniczną K. Skotarczak z siedzibą w Złotowie o wykonanie dokumentacji projektowej. W 2021 r. poniesiono wydatki w kwocie 53.259,00 zł, z tego na:

- wykonanie ekspertyzy ornitologicznej i chiropterologicznej 3.444,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej budynku przedszkola w Zakrzewie 28.290,00 zł,
- studium wykonalności projektowanej inwestycji 21.525,00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XLVI.326.2022 z dnia 22 września 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022 – 2030 dostosowano łączne nakłady i limity do źródeł finansowania poprzez wyodrębnienie z przedsięwzięcia wydatków niekwalifikowalnych nieobjętych umową w wysokości łącznych nakładów finansowych 233.521,87 zł, z tego: w roku 2022 – 10.000,00 zł, w roku 2023 – 170.262,87 zł oraz utworzenie wydatków realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej w wysokości łącznych nakładów finansowych 1.653.727,57 zł, z tego: w roku 2023 – 1.653.727,57 zł.

W dniu 20 grudnia 2022 r. zawarta została umowa na dofinansowanie projektu pt. „Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Zakrzewie” nr RPWP.03.02.01-30-0007/21-00 w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w kwocie 1.323.990,44 zł, całkowita wartość projektu 1.653.727,57 zł.

W 2022 r. poniesiono wydatki na wykonanie kopii wielkoformatowych w wysokości 86,00 zł i koszty przygotowania postępowania przetargowego w wysokości 9.348,00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Nr LVI.390.2023 z dnia 6 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe pozaumowne po tych zmianach wyniosły 253.521,87 zł, z tego w

roku 2023 – 190.262,87 zł, natomiast uchwałą Nr LXII.430.2023 z dnia 23 listopada 2023 r. łączne nakłady pozaumowne przeniesiono do umownych, które jednocześnie po ich zmniejszeniu wyniosły 1.865.521,66 zł, z tego: w roku 2023 – 1.802.828,66 zł.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 30 stycznia 2023 r. została podpisana umowa nr IPZ.271.14.2022 z firmą TIVOLO Sp. J. Mieczysław Gniot & Romuald Zdrenka, ul. Leśna 4 77-424 Zakrzewo o wykonanie robót budowlanych dotyczących termomodernizacji przedszkola w Zakrzewie.

W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 1.802.828,66 zł na:

- przygotowanie i przeprowadzenie postępowania przetargowego – 9.102,00 zł,
- kserokopie projektów graficznych do inwestycji dla wykonawcy – 44,00 zł,
- wykonanie robót budowlanych dotyczących termomodernizacji przedszkola w Zakrzewie przez firmę TIVOLO Sp. J. Mieczysław Gniot & Romuald Zdrenka z siedzibą w Zakrzewie – 1.716.999,99 zł,
- wyposażenie gastronomiczne kuchni – 28.580,00 zł,
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru – 24.000,00 zł,
- przebudowa przyłączy energii elektrycznej i opłata przyłączeniowa – 23.852,67 zł
- wykonanie tablicy informacyjnej – 250,00 zł.

W ramach prac budowlanych wykonano termomodernizację budynku przedszkola (termoizolacja od wewnątrz zabytkowego budynku, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej), wykonano instalację centralnego ogrzewania z pompą ciepła, wymieniono instalację elektryczną i założono instalację fotowoltaiczną.

W dniu 25 września 2023 r. protokolarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.

- 2) „Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie” - okres realizacji 2023 - 2024, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 2.820.167,10 zł, z tego w roku 2023 – 994.180,10 zł, w 2024 – 1.825.987,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LVI.390.2023 z dnia 6 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.

W dniu 2 czerwca 2023 r. zawarta została umowa o przyznaniu pomocy nr 00217-65151-UM1500480/22 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 1.825.987,00 zł.

Uchwałami Rady Gminy Nr LVII.402.2023 z dnia 28 czerwca 2023 r. i Nr LX.414.2023 z dnia 21 września 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 2.733.457,92 zł, z tego w roku 2023 – 956.710,27 zł, w 2024 – 1.776.747,65 zł oraz został utworzony dla tego zadania plan wydatków bezumownych z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 50.000,00 zł, z tego w roku 2023 – 20.000,00 zł, w 2024 – 30.000,00 zł.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 6 września 2023 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.6.2023 z firmą Marbruk M. Kwiatkowski Sp.k. ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy o wykonanie robót budowlanych dotyczących przebudowy drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie.

W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 953.913,81 zł dotyczące realizacji I etapu tej inwestycji przez wykonawcę.

- 3) „Dowozy dzieci do szkół i przedszkoli 2021-2023” - okres realizacji 2021 - 2023, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 589.807,22 zł, z tego limit w roku 2023 – 250.847,28 zł.

Uchwałą Rady Gminy Nr XLVI.326.2022 z dnia 22 września 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022-2030, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe po tych zmianach wyniosły 589.807,22 zł, z tego limit w 2022 – 238.458,44 zł, 2023 – 250.847,28 zł i takie same nakłady i limity zostały określone przez Radę Gminy Zakrzewo w uchwale Nr LX.414.2023 z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.

W 2022 r. poniesiono wydatki w wysokości 208.314,20 zł zgodnie z zawartą umową o usługi przewozowe nr CRU.032.55.2020.JC z dnia 26 listopada 2020 r. z Autocentrum Dariusz Kobryń z siedzibą w Debrznie oraz umową nr CRU.032.50.2021.JC z dnia 09 grudnia 2021 w

- sprawie dowozu do szkoły uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Zakrzewo w latach 2022-2023 z firmą Usługi Przewozowe Jacek Lewandowski z siedzibą w Złotowie.
- Na podstawie powyższych umów w 2023 r. poniesiono wydatki w wysokości 223.269,10 zł.
- 4) „Opracowanie projektu zmiany planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ul. E.J. Osmańczyka w Zakrzewie” okres realizacji w latach 2022- 2023, łączne nakłady finansowe 50.000,00 zł, z tego; w roku 2022 – 20.00,00 zł, w 2023 - 30.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XLII.296.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 19 maja 2022 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022 – 2030. W dniu 15 czerwca 2022 r. została zawarta umowa nr CRU.032.28.2022 z firmą UrbanConsulting Filip Sokołowski z siedzibą w Gdyni o wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie E.J. Osmańczyka w Zakrzewie.
- W 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 19.108,05 zł, z tego na:
- ogłoszenie w prasie o przystąpieniu do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 756,45 zł,
 - wykonanie I etapu projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - 18.351,60 zł.
- W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 28.585,20 zł, z tego na:
- ogłoszenie w prasie o wyłożeniu do publicznego wglądu projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 1.057,80 zł,
 - wykonanie II etapu projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 27.527,40, który został podjęty uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXIII.435.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r.
- 5) „Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji” okres realizacji w latach 2023- 2024, łączne nakłady finansowe 20.910,00 zł, z tego; w roku 2023 – 0,00 zł, w 2024 - 20.910,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXIII.438.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030. W dniu 26 kwietnia 2023 r. została zawarta umowa nr CRU.032.38.2023 z firmą Centrum Kształcenia Sektora Publicznego sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji. Zadanie to zostało wprowadzone do wykazy przedsięwzięć WPF w związku z przedłużającą się procedurą wydania opinii w sprawie prognozy oddziaływania na środowisko.
- 6) „Opracowanie strategii rozwoju Gminy Zakrzewo na lata 2024-2034” okres realizacji w latach 2023- 2024, łączne nakłady finansowe 55.350,00 zł, z tego; w roku 2023 – 27.675,00 zł, w 2024 – 27.675,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXI.420.2023 z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030. Uchwałą Rady Gminy Nr LXII.430.2023 z dnia 23 listopada 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe po tych zmianach wyniosły 66.420,00 zł, z tego w roku 2023 – 38.745,00 zł, w 2024 – 27.675,00 zł.
- W dniu 14 grudnia 2023 r. została zawarta umowa nr CRU.032.109.2023.JS z firmą Wielkopolska Akademia Nauki i Rozwoju sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Poznaniu oraz Krajowym Instytutem Jakości Joanna Michałowska z siedzibą w Poznaniu na przygotowanie kompletnej Strategii Rozwoju Gminy.
- W 2023 r. poniesiono wydatki na opracowanie dokumentu pn. „Strategia Rozwoju Gminy – etap I” – kwota 38.745,00 zł.
- 7) „Remont drogi gminnej nr 104027P ul. Sikorskiego położonej w miejscowości Zakrzewo” - okres realizacji 2023-2024, planowane nakłady finansowe ogółem 270.000,00 zł, z tego; w roku 2023 – 0,00 zł, w 2024 – 270.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXI.420.2023 z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030. Uchwałą Rady Gminy Nr LXII.430.2023 z dnia 23 listopada 2023 r. w sprawie zmiany

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe po tych zmianach wyniosły 288.000,00 zł, z tego w roku 2023 – 0,00 zł, w 2024 – 288.000,00 zł. W 2023 r. przeprowadzono postępowanie przetargowe w wyniku którego w dniu 30 listopada 2023 r. została zawarta umowa nr IPZ.272.13.2023 z firmą POL-DRÓG Drawsko Pomorskie S.A. z siedzibą w Drawsku Pomorskim na wykonanie remontu ul. Sikorskiego w Zakrzewie.

- 8) „Opracowanie kompletnego projektu planu ogólnego Gminy Zakrzewo” - okres realizacji 2024-2025, planowane nakłady finansowe ogółem 300.000,00 zł, z tego; w roku 2024 – 150.000,00 zł, w 2025 – 150.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXIII.438.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030. W 2024 r. zostanie przeprowadzone postępowanie przetargowe celem wyłonienia wykonawcy.
- 9) „Rozbudowa drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo - I etap” - okres realizacji 2022 - 2023, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 5.585.000,00 zł, z tego: w 2022 – 500.000,00 zł, w 2023 – 5.085.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XLVI.319.2022 z dnia 19 lipca 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022-2030. Dnia 4 lutego 2022 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 28 września 2022 r. została gminie udostępniona promesa inwestycyjna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 5.000.000,00 zł. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 7 października 2022 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.10.2022 z firmą Marbruk sp. z o.o. z siedzibą w Charzykowach o wykonanie robót budowlanych dotyczących rozbudowy ul. Złotowskiej w Zakrzewie. W 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 356.860,23 zł na:
- rozbudowa drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo przez firmę Marbruk sp. z o.o. z siedzibą w Charzykowach - zaliczka w wysokości 352.700,53 zł,
 - opłata za wydanie dziennika budowy - 16,00 zł,
 - wykonanie tablic informacyjnych – 1.217,70 zł,
 - opinię ornitologiczną – 1.476,00 zł,
 - odszkodowania za prawa własności nieruchomości – 700,00 zł,
 - wypisy z rejestru gruntów – 750,00 zł.
- Uchwałą Rady Gminy Nr LIV.378.2023 z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe po tych zmianach wyniosły 5.623.000,00 zł, z tego w roku 2023 – 5.123.000,00 zł. W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 5.122.224,99 zł na:
- opłata za wydanie II tomu dziennika budowy - 23,00 zł,
 - odszkodowania za prawo własności działek – 41.473,00 zł,
 - wykonanie kopii dokumentacji projektowej – 102,00 zł,
 - pełnienie funkcji inspektora nadzoru – 53.527,00 zł,
 - roboty dodatkowe – zjazdy do posesji powstałych po podziale działek – 26.999,99 zł.
- rozbudowa drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo przez firmę Marbruk sp. z o.o. z siedzibą w Charzykowach – wynagrodzenie umowne w wysokości 5.000.000,00 zł,
- W ramach prac budowlanych wykonano drogę asfaltową o długości 775,00 m i szerokości 5,50 m oraz chodnik o długości 775,00 m i szerokości 2,00 m. Zainstalowano również 13 szt. oznakowań pionowych oraz wykonano 33,0 m² oznakowań poziomych. W dniu 28 grudnia 2023 r. protokołarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.
- 10) „Budowa oświetlenia przy ścieżce pieszo-rowerowej wraz z budową placu rekreacyjnego w Zakrzewie” - okres realizacji 2022 - 2023, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 925.000,00 zł, z tego: w 2022 – 30.000,00 zł, w 2023 – 895.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XLV.324.2022 z dnia 18 sierpnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2022-2030.

Dnia 15 lutego 2022 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 03 sierpnia 2022 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 882.000,00 zł.

W 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 19.103,50 zł na:

- prace projektowe branży elektrycznej i kopie map zasadniczych - 653,50 zł,
- koszty przygotowania postępowania przetargowego - 18.450,00 zł.

Uchwałami Rady Gminy Nr LIV.378.2023 z dnia 11 stycznia 2023 r. i Nr LIII.373.2023 z dnia 23 lutego 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe po tych zmianach wyniosły 893.043,26 zł, z tego w roku 2023 – 863.043,26 zł.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 24 stycznia 2023 r. została podpisana umowa nr IPZ.271.13.2022 z firmą Centrum Biznesu Marcin Jakubiec z siedzibą w Poznaniu o wykonanie oświetlenia przy ścieżce pieszo-rowerowej wraz z budową placu rekreacyjnego w Zakrzewie.

W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 861.023,40 zł na:

- budowa oświetlenia przy ścieżce pieszo-rowerowej wraz z budową placu rekreacyjnego w Zakrzewie - zaliczka w wysokości 17.143,74 zł i pozostałe wynagrodzenie umowne w wysokości 840.043,26 zł,
- wykonanie tablic informacyjnych – 836,40 zł,
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru – 3.000,00 zł.

W ramach prac budowlanych zamontowano 50 kompletów jednoramiennych latarni solarnych oraz 3 komplety dwuramiennych latarni solarnych. Wybudowano plac rekreacyjny, tworzący strefę street workout, składającą się z obiektów małej architektury: słupa konstrukcyjnego 2,5 m, 1,9 m, 1,3 m, drabinki pionowej, drabinki poziomej, drabinki skośnej na 2 słupkach, drążka 1,5 m, 1,2 m. Dopuszono również skatepark w elementy takie jak: minirampa, rail prosty, grindbox. W dniu 28 grudnia 2023 r. protokolarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.

- 11) „Termomodernizacja sal wiejskich w miejscowościach Głomsk i Kujan” - okres realizacji 2023 - 2024, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 1.735.000,00 zł, z tego: w roku 2023 – 69.000,00 zł, w 2024 – 1.666.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LVI.390.2023 z dnia 6 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.

Dnia 11 marca 2022 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 3 sierpnia 2022 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 1.666.000,00 zł, a 20 czerwca 2023 r. promesa inwestycyjna. Uchwałą Rady Gminy Nr LX.414.2023 z dnia 21 września 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 1.642.300,00 zł, z tego w roku 2023 – 74.000,00 zł, w 2024 – 1.568.300,00 zł.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 4 lipca 2023 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.5.2023 z firmą IVOLO Sp. J Mieczysław Gniot& Romuald Zdrenka z siedzibą w Zakrzewie o wykonanie termomodernizacji sal wiejskich w Głomsku i Kujanie.

W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 58.179,10 zł na:

- przygotowanie i przeprowadzenie postępowania przetargowego i przeprowadzenie negocjacji – 24.880,10 zł,
- wykonanie tablicy informacyjnej – 1.599,00 zł,
- wykonanie termomodernizacji sal wiejskich w Głomsku i Kujanie – zaliczka dla wykonawcy w wysokości 31.700,00 zł.

- 12) „Modernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie” - okres realizacji 2023 - 2024, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 2.382.895,00 zł, z tego: w roku 2023 – 1.286.395,00 zł, w 2024 – 1.096.500,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXI.420.2023 z dnia 26

października 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.

Dnia 3 lutego 2022 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 15 czerwca 2022 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 1.080.000,00 zł, a 8 maja 2023 r. promesa inwestycyjna.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 17 maja 2023 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.2.2023 z firmą IVOLO Sp. J Mieczysław Gniot& Romuald Zdenka z siedzibą w Zakrzewie o wykonanie modernizacji ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie.

W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 1.283.314,79 zł na:

- przygotowanie i przeprowadzenie postępowania przetargowego i przeprowadzenie negocjacji – 19.095,29 zł,
- wykonanie tablicy informacyjnej – 799,50 zł,
- wykonanie projektów przebudowy przyłączy kablowych – 4.920,00 zł,
- wykonanie modernizacji ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie – kwota 1.220.000,00 zł (w tym zaliczka dla wykonawcy w wysokości 230.000,00 zł),
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru (w tym branży elektrycznej) – 38.500,00 zł.

- 13) „Przebudowa drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji na ul. Kujańskiej w Zakrzewie” - okres realizacji 2023 - 2024, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 1.326.530,00 zł, z tego: w roku 2023 – 0,00 zł, w 2024 – 1.326.530,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXI.420.2023 z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.

Dnia 20 lipca 2023 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 21 września 2023 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 1.300.000,00 zł, a 21 grudnia 2023 r. promesa inwestycyjna.

W 2023 r. przeprowadzono postępowanie przetargowe w wyniku którego dnia 4 stycznia 2024 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.5.2023 z firmą z firmą POL-DRÓG Drawsko Pomorskie S.A. z siedzibą w Drawsku Pomorskim na wykonanie przebudowy drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji na ul. Kujańskiej w Zakrzewie.

V. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

V. 1 Należności budżetu

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych gminy na dzień 31 grudnia 2023 roku należności ogółem wynosiły 1.108.949,20 zł, z tego; zaległości stanowiły kwotę 897.258,74 zł, w tym; odsetki 65.633,07 zł.

Tabela 24 Zaległości budżetu gminy w latach 2022 - 2023

Wyszczególnienie	Zaległość na 31.12.2022 r.	Zaległość na 31.12.2023 r.	Zmiana (w %)	Struktura (w %)
Wpływy z podatku od nieruchomości	162 896,18	152 848,95	93,83%	18,38%
Wpływy z podatku rolnego	8 810,40	11 892,20	134,98%	1,43%
Wpływy z podatku leśnego	469,00	1 033,00	220,26%	0,12%
Wpływy z podatku od środków transportowych	131 846,92	132 705,92	100,65%	15,96%
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 650,52	2 836,29	171,84%	0,34%
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	483,49	293,96	60,80%	0,04%
Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych	1 395,29	1 395,29	100,00%	0,17%

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	53 570,51	65 220,83	121,75%	7,84%
Wpływy z usług (śmieci, ścieki)	5 714,05	5 714,05	100,00%	0,69%
Świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych	439 834,44	456 835,42	103,87%	54,93%
Wpływy z różnych dochodów	1 017,24	587,26	57,73%	0,07%
Wpływy z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	262,50	#DZIEL/0!	0,03%
Ogółem	807 688,04	831 625,67	102,96%	100,00%

W grupie podatków najwyższe zaległości występowały w podatku od nieruchomości (18,38 %) oraz w podatku od środków transportowych (15,96 %). Poważną kwotę zaległości stanowią należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych (54,93 %).

W stosunku do osób fizycznych i prawnych zalegających w spłacie należności gminy były przeprowadzane czynności windykacyjne mające na celu ich ściąganie.

Na 31 grudnia 2023 roku wystawiono 332 upomnień dotyczących zaległości podatkowych powstałych głównie w 2023 r. jak i w latach poprzednich na kwotę należności głównych w wysokości 172.508,99 zł, odsetek w wysokości 2.646,00 zł i kosztów upomnienia w wysokości 5.186,00 zł.

W przypadku kiedy mimo przesłanego upomnienia podatnik nie dokonał wpłaty w określonym terminie, został sporządzony tytuł wykonawczy, który stanowi wniosek o wszczęcie egzekucji administracyjnej. Wystawiony tytuł wykonawczy kieruje się do organu egzekucyjnego drogą elektroniczną przy wykorzystaniu systemu teleinformatycznego eTW celem wszczęcia postępowania egzekucyjnego polegającego na przymusowym ściąganiu należności wraz z kosztami egzekucyjnymi.

Do dnia 31 grudnia 2023 r. wystawiono 70 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 42.269,00 zł, w tym, odsetki 760,00 zł, koszty upomnienia 1.328,00 zł.

W wyniku prowadzonego przez Naczelnika Urzędu Skarbowego postępowania egzekucyjnego do dnia 31 grudnia 2023 roku na konto Urzędu wpłynęła łączna kwota 25.316,42 zł, w tym:

- wpływy z podatku od nieruchomości 20.468,00 zł,
- wpływy podatku rolnego 1.492,00 zł,
- wpływy podatku leśnego 669,00 zł,
- odsetki od zaległości 1.889,02 zł,
- koszty upomnienia 798,40 zł.

Od 1 stycznia 2023 r. od wierzycieli w administracyjnym postępowaniu egzekucyjnym nie jest pobierana opłata komornicza. Rezygnacja z opłaty komorniczej wynika z art. 1 pkt 28 ustawy z 4 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r., poz. 1553).

Dłużnikom zalegającym w spłacie należności z tytułu czynności cywilno-prawnych na dzień 31 grudnia 2023 roku wystawiono 27 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 9.801,89 zł, z tego z tytułu:

- najmu i dzierżawy gruntów rolnych i gruntów użytkowanych nierolniczo 5.318,24 zł,
- najmu świetlic wiejskich i szatni sportowych 3.755,97 zł,
- wpływów z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu 262,50 zł,
- odsetek 194,78 zł,
- kosztów wezwania 270,40 zł.

Niezapłacenie ostatecznego przedsądowego wezwania do zapłaty powoduje wniesienie do sądu pozwu o zasądzenie od dłużnika żądanej kwoty należności głównej, odsetek oraz zwrotu poniesionych przez wierzyciela kosztów procesu. W sytuacji kiedy pomimo wyznaczonego terminu nie zostaną zapłacone kwoty określone w nakazie zapłaty i nie został wniesiony sprzeciw wierzyciel występuje do sądu o nadanie nakazowi klauzuli wykonalności. Tak zaopatrzony nakaz zapłaty wraz z wnioskiem

o wszczęcie egzekucji zostaje złożony u Komornika Sądowego. Komornik Sądowy prowadzi postępowanie w celu ujawnienia źródeł dochodu i składników majątku dłużników, które mogą stanowić podstawę do podjęcia działań w kierunku skutecznego wyegzekwowania wierzytelności. Przystępuje zatem do egzekucji przeprowadzając określone czynności jak: zajęcie wierzytelności lub innych praw majątkowych przysługujących dłużnikowi np. zajęcie wynagrodzenia za pracę, wierzytelności z zasiłku chorobowego, dokonanie potrąceń z renty lub emerytury lub poprzez egzekucję z nieruchomości lub ruchomości znajdujących się w miejscu zamieszkania dłużnika w drodze licytacji.

W toku prowadzonych czynności egzekucyjnych w sprawach przeciwko dłużnikom Gminy, Komornik Sądowy w 2023 roku przekazał kwotę należności głównej w wysokości 1.767,74 zł, odsetki w wysokości 1.902,02 zł oraz z tytułu spłaty zaliczki i kosztów z poprzednich egzekucji kwotę 1.010,31 zł.

V. 2 Obniżenie górnych stawek podatków oraz udzielenie ulg i zwolnień, umorzeń, rozłożenia na raty i odroczeń

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdawczości budżetowej za 2023 rok skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 522.948,00 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień - 348.043,00 zł, umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami – 7.283,00 zł.

Tabela 25 Udzielone ulgi, zwolnienia, umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia

Lp	Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa	
				umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5	6
1.	Podatek od nieruchomości, w tym:	499 121,00	348 043,00	5 253,00	0,00
	- odsetki			4 203,00	0,00
2.	Podatek rolny	0,00	0,00	1,00	0,00
	- odsetki			0,00	0,00
3	Podatek leśny	0,00	0,00	25,00	0,00
	- odsetki			0,00	0,00
4	Podatek od środków transportowych, w tym:	23 827,00	0,00	2 004,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	4,00	0,00
	Ogółem	522 948,00	348 043,00	7 283,00	0,00

W 2023 roku umorzono zaległości podatkowe wraz z odsetkami w kwocie 7.283,00 zł, z tego podatek od nieruchomości wraz z odsetkami 5.253,00 zł, podatek rolny 1,00 zł, podatek leśny 25,00 zł i podatek od środków transportowych wraz z odsetkami 2.004,00 zł.

Uzasadnieniem do zastosowanych umorzeń podatku od osób fizycznych była trudna sytuacja finansowa związana z problemami zdrowotnymi, kosztami ponoszonymi na leczenie i rehabilitację, utratą płynności finansowej spowodowana wysokimi kosztami obsługi zadłużenia, inflacją, wzrostem stawek ZUS i najniższego wynagrodzenia oraz trudnościami firm transportowych wywołanymi przez wojnę na Ukrainie.

Procentowy udział skutków obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz umorzeń zaległości podatkowych w stosunku do wykonanych dochodów ogółem wyniósł 2,59 %, a do wykonanych dochodów własnych wyniósł 9,99 %.

V. 3 Zobowiązania budżetu

Zobowiązania gminy Zakrzewo na dzień 31 grudnia 2023 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły ogółem 2.704.300,00 zł i uległy zwiększeniu w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 1.846.700,00 zł, tj. o 215,33 %.

Tabela 26 Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

Nazwa banku	Nazwa zadania inwestycyjnego finansowanego z pożyczek/kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/kredytu	Stan zadłużenia na dz. 31.12.2023 r.
1	2	3	4
SBL Zakrzewo nr um. 118/2019 z dnia 23.09.2019 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	974 000,00	194 800,00
SBL Zakrzewo nr um. 110/2020 z dnia 19.11.2020 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	585 000,00	409 500,00
SBL Zakrzewo nr um. 109/2023 z dnia 27.09.2023 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	2 100 000,00	2 100 000,00
Ogółem		3 659 000,00	2 704 300,00

W 2023 roku Gmina Zakrzewo zaciągnęła kredyt na finansowanie deficytu budżetu gminy w wysokości 2.100.000,00 zł.

Łączna kwota zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosiła 2.704.300,00 zł i stanowiła 7,97 % wykonanych dochodów ogółem budżetu gminy.

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych gminy na dzień 31 grudnia 2023 roku powstały zobowiązania niewymagalne w wysokości 924.923,50 zł, i dotyczyły wydatków w zakresie:

- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z jej pochodnymi kwota 734.519,41 zł,
- wypłat diet radnych, sołtysów oraz z tytułu umów-zleceń konserwatorom w OSP kwota 31.002,00 zł,
- pozostałe zobowiązania w kwocie 159.402,09 zł dotyczą wydatków bieżących m.in. z tytułu zakupu energii elektrycznej, konserwacji urządzeń oświetlenia ulicznego, usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych.

W przypadku wynagrodzeń i jej pochodnych termin płatności tych zobowiązań regulują przepisy prawa. Pozostałe zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z ich terminami płatności. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

VI. DOCHODY I WYDATKI PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały wykonane w kwocie 118.005,45 zł, co stanowi 99,78 % planu.

W 2023 r. w planie dochodów i wydatków została ujęta kwota 19.963,47 zł stanowiąca wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – tzw. „podatek od małpek”. Zgodnie z przepisami gmina przeznaczyła te środki na działania mające na celu realizację międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

Tabela 27 Dochody i wydatki związane z realizacją GPPIRPA i PPN

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	Dochody	118 267,95	118 005,45	99,78%
1	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	98 304,48	98 041,98	99,73%
2	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	19 963,47	19 963,47	100,00%
II.	Wydatki	130 748,82	116 129,01	88,82%
1	Zwalczanie narkomanii	6 300,00	5 999,94	95,24%
2	Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym:	124 448,82	110 129,07	88,49%
	-wynagrodzenie bezosobowe	54 200,00	47 673,60	87,96%
	-pozostałe wydatki bieżące	70 248,82	62 455,47	88,91%

Wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi na plan 130.748,82 zł zostały wykonane w kwocie 116.129,01 zł, co stanowi 88,82 % planu, z tego:

- zwalczanie narkomanii kwota 5.999,94 zł,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi kwota 110.129,07 zł.

Wydatki były realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

Niższe wykonanie wydatków wynikało z mniejszej niż planowano ilości wypłaconych wynagrodzeń dla członków GKRPA, mniejszej ilości zakupionych materiałów promocyjno-profilaktycznych oraz mniejszej ilości odbytych delegacji.

VII. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowane zostały w budżecie gminy w kwocie 10.630,00 zł, z tego wpłynęła do budżetu gminy kwota 11.056,09 zł, co stanowi 104,01 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to spadek o kwotę 790,32 zł, tj. o 6,67 %.

Na dofinansowanie kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej w gminie zaplanowano wydatki w wysokości 10.630,00 zł, z czego kwota 6.400,00 zł na przydomowe oczyszczalnie ścieków i zbiorniki bezodpływowe i kwota 3.200,00 zł na studnie wiercone oraz kwota 1.030,00 zł za zakup materiałów związanych z utrzymaniem zieleni. Wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej poniesiono w kwocie 7.200,76 zł, z tego dofinansowano budowę jednego zbiornika bezodpływowego na kwotę 3.200,00 zł, budowę jednej studni wierconej na kwotę 2.970,76 zł i zakupiono rośliny rabatowe w kwocie 1.030,00 zł. Wydatki te były realizowane zgodnie z uchwałą nr XLIV.323.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 19 lipca 2022 r. w sprawie określenia zasad, trybu rozliczenia dotacji celowej na dofinansowanie w Gminie Zakrzewo kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz sposobu jej rozliczania. Osoby, którym przyznano dotację przeznaczyli je zgodnie z założonym celem, co można stwierdzić na podstawie przedłożonych faktur i przeprowadzonych kontroli.

VIII. SAMORZĄDOWY ZAKŁAD KOMUNALNY W ZAKRZEWIE

Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie został powołany uchwałą nr XXV.179.2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 października 2013 r. Działalność swoją rozpoczął od 01 stycznia 2014 r. Głównym przedmiotem działalności są zadania w zakresie kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi. Od dnia 1 stycznia 2015 roku zakład przejął zadania związane z zaopatrzeniem w wodę, a w szczególności; ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody, bieżącą eksploatacją, naprawę i konserwację sieci i urządzeń wodociągowych.

Tabela 28 Plan i realizacja planu finansowego Samorządowego Zakładu Komunalnego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	-4 446,80	-4 446,80	100,00%
II.	Przychody, w tym:	2 978 612,00	2 831 639,72	95,07%
	równowartość odpisów amortyzacyjnych i inne zwiększenia	0,00	166 255,87	x
III.	Koszty, w tym:	2 978 612,00	2 856 565,72	95,90%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 222 151,00	1 131 614,74	92,59%
	odpisy amortyzacyjne	0,00	163 485,87	x
IV.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	0,00%
V.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	-4 446,80	-38 924,80	875,34%

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. - Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie wykazał należności netto w kwocie 429.967,63 zł, w tym; należności wymagalne w kwocie 335.850,98 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie nie posiadał zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania niewymagalne stanowiły kwotę 498.127,69 zł.

SPIS TABEL

Tabela 1	Zmiany w planie dochodów i wydatków	1
Tabela 2	Skutki zmian dokonanych w budżecie gminy	2
Tabela 3	Dochody i wydatki w ujęciu ogólnym	2
Tabela 4	Dochody w podziale na bieżące i majątkowe	3
Tabela 5	Dochody bieżące w podziale na dochody własne, subwencje i dotacje	4
Tabela 6	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4
Tabela 7	Podatki i opłaty	5
Tabela 8	Dochody z majątku gminy	7
Tabela 9	Pozostałe dochody własne	8
Tabela 10	Subwencja ogólna	10
Tabela 11	Dotacje i środki na cele bieżące	11
Tabela 12	Dochody majątkowe	14
Tabela 13	Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe	16
Tabela 14	Wydatki bieżące	16
Tabela 15	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17
Tabela 16	Wydatki statutowe jednostek budżetowych	17
Tabela 17	Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy	18
Tabela 18	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20
Tabela 19	Wydatki majątkowe	21
Tabela 20	Przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego	22
Tabela 21	Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	24
Tabela 22	Przychody i rozchody	26
Tabela 23	Realizacja przedsięwzięć wieloletnich w 2023 roku	27
Tabela 24	Zaległości budżetu gminy w latach 2022 - 2023	33
Tabela 25	Udzielone ulgi, zwolnienia, umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia	35
Tabela 26	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	35
Tabela 27	Dochody i wydatki związane z realizacją GPPiRPA i PPN	36
Tabela 28	Plan i realizacja planu finansowego Samorządowego Zakładu Komunalnego	38

Załącznik nr 1
do sprawozdania z wykonania
budżetu gminy Zakrzewo
za 2023 rok

Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za 2023 rok

Dział	Rozdział	Par.	opis	Plan 2023r. (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 130 215,44	1 149 345,32	101,69
010	01044		<i>Infrastruktura sanitacyjna wsi</i>	0,00	13 999,86	
010	01044	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0,00	13 999,86	
010	01095		<i>Pozostała działalność</i>	1 130 215,44	1 135 345,46	100,45
010	01095	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 208,93	30 338,95	120,35
010	01095	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 105 006,51	1 105 006,51	100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	536 991,54	131 707,24	24,53
400	40095		<i>Pozostała działalność</i>	536 991,54	131 707,24	24,53
400	40095	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	402 743,66	98 780,53	24,53
400	40095	0970	Wpływy z różnych dochodów	134 247,88	32 926,71	24,53
600			Transport i łączność	1 017 062,71	1 133 920,43	111,49
600	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	7 000,00	2 644,42	37,78
600	60004	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 000,00	2 644,42	37,78
600	60013		<i>Drogi publiczne wojewódzkie</i>	4 500,00	4 500,00	100,00
600	60013	2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 500,00	4 500,00	100,00
600	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	1 005 562,71	1 126 776,01	112,05
600	60016	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
600	60016	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	121 213,30	
600	60016	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	654 812,71	654 812,71	100,00
600	60016	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	320 750,00	320 750,00	100,00

700			Gospodarka mieszkaniowa	512 192,43	265 469,94	51,83
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	512 192,43	265 469,94	51,83
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	3 803,92	3 803,92	100,00
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	16 205,26	26 192,77	161,63
700	70005	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	63,00	
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	121 018,83	71 961,86	59,46
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	280,42	237,11	84,56
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	366 039,00	161 228,32	44,05
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 845,00	1 982,96	40,93
750			Administracja publiczna	244 636,86	236 315,40	96,60
750	75011		Urzędy wojewódzkie	115 685,30	110 850,62	95,82
750	75011	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	115 675,00	110 844,42	95,82
750	75011	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,30	6,20	60,19
750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11 196,00	7 709,22	68,86
750	75023	0630	Wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tyt. postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 655,00	1 010,31	61,05
750	75023	0740	Wpływy z dywidend	0,00	726,00	
750	75023	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 098,00	3 122,16	100,78
750	75023	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 933,33	
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	476,00	917,42	192,74
750	75023	2057	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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 967,00	0,00	0,00
750	75095		Pozostała działalność	117 755,56	117 755,56	100,00
750	75095	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	95 000,00	95 000,00	100,00
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	22 000,00	22 000,00	100,00
750	75095	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	755,56	755,56	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	88 968,00	88 968,00	100,00
751	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 148,00	1 148,00	100,00

751	75101	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 148,00	1 148,00	100,00
751	75108		<i>Wybory do Sejmu i Senatu</i>	87 396,00	87 396,00	100,00
751	75108	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	87 396,00	87 396,00	100,00
751	75110		<i>Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne</i>	424,00	424,00	100,00
751	75110	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	424,00	424,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 800,00	11 111,95	292,42
754	75412		<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	3 800,00	10 352,95	272,45
754	75412	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 800,00	4 923,65	129,57
754	75412	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	201,80	
754	75412	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 227,50	
754	75421		<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	0,00	759,00	
754	75421	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	759,00	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	7 555 250,40	7 486 037,39	99,08
756	75601		<i>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	14 242,00	18 153,39	127,46
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	14 242,00	18 134,42	127,33
756	75601	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	18,97	
756	75615		<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</i>	2 466 257,00	2 515 573,60	102,00
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 021 924,00	2 089 639,60	103,35
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	6 250,00	5 919,00	94,70
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	404 718,00	402 640,00	99,49
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	14 902,00	12 994,00	87,20
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	12 943,00	0,00	0,00
756	75615	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	112,00	22,40
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 600,00	2 849,00	79,14
756	75615	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 420,00	1 420,00	100,00
756	75616		<i>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</i>	2 253 225,50	2 130 709,40	94,56
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 308 185,00	1 317 135,87	100,68
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	459 184,00	472 599,20	102,92
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	18 712,00	18 212,00	97,33

756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	38 210,00	40 532,00	106,08
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	25 641,00	19 274,24	75,17
756	75616	0430	Wpływy z opłaty targowej	4 508,00	2 240,00	49,69
756	75616	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	8 256,50	8 804,00	106,63
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	383 746,00	242 776,01	63,26
756	75616	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 500,00	3 192,40	127,70
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 283,00	5 943,68	138,77
756	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	184 086,90	184 162,00	100,04
756	75618	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	19 963,47	19 963,47	100,00
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35 640,00	27 838,00	78,11
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	15 810,00	15 810,00	100,00
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	98 304,48	98 041,98	99,73
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 368,95	5 508,55	126,08
756	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	17 000,00	170,00
756	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 637 439,00	2 637 439,00	100,00
756	75621	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 553 308,00	2 553 308,00	100,00
756	75621	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	84 131,00	84 131,00	100,00
758			Różne rozliczenia	18 881 771,32	18 875 471,32	99,97
758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 262 242,00	5 262 242,00	100,00
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 262 242,00	5 262 242,00	100,00
758	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 005 033,00	2 005 033,00	100,00
758	75802	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 005 033,00	2 005 033,00	100,00
758	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 739 315,00	3 739 315,00	100,00
758	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 739 315,00	3 739 315,00	100,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	83 135,06	83 135,06	100,00
758	75814	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	52 261,08	52 261,08	100,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 882,00	9 882,00	100,00
758	75814	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 991,98	20 991,98	100,00
758	75816		Wpływy do rozliczenia	7 636 043,26	7 629 743,26	99,92
758	75816	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19";	266 000,00	259 700,00	97,63
758	75816	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 370 043,26	7 370 043,26	100,00
758	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	156 003,00	156 003,00	100,00
758	75831	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	156 003,00	156 003,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	2 232 976,37	897 909,96	40,21

801	80101		Szkoły podstawowe	113 656,02	117 713,84	103,57
801	80101	0830	Wpływy z usług	76 956,02	79 405,17	103,18
801	80101	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 700,00	3 308,67	194,63
801	80101	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 000,00	35 000,00	100,00
801	80104		Przedszkola	1 637 879,96	314 682,56	19,21
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	76 000,00	56 245,56	74,01
801	80104	0830	Wpływy z usług	15 575,52	40 175,42	257,94
801	80104	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	723,12	144,62
801	80104	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	221 814,00	217 538,46	98,07
801	80104	6258	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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 323 990,44	0,00	0,00
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	400 500,00	385 034,48	96,14
801	80148	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	240 500,00	234 783,48	97,62
801	80148	0830	Wpływy z usług	160 000,00	150 251,00	93,91
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	46 222,39	45 761,09	99,00
801	80153	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	46 222,39	45 761,09	99,00
801	80195		Pozostała działalność	34 718,00	34 717,99	100,00
801	80195	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	11 177,20	11 177,20	100,00
801	80195	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	23 540,80	23 540,79	100,00
852			Pomoc społeczna	796 204,35	745 571,63	93,64
852	85202		Domy pomocy społecznej	15 794,52	11 291,35	71,49
852	85202	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 794,52	11 291,35	71,49
852	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społ	5 645,61	5 645,61	100,00
852	85213	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 645,61	5 645,61	100,00
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	62 863,07	62 491,36	99,41
852	85214	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 588,40	2 490,70	96,23
852	85214	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 274,67	60 000,66	99,55
852	85216		Zasiłki stałe	62 730,13	62 730,13	100,00

852	85216	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 730,13	62 730,13	100,00
852	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	48 255,00	48 391,00	100,28
852	85219	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	236,00	236,00
852	85219	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	48 155,00	48 155,00	100,00
852	85220		<i>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</i>	6 165,36	7 984,46	129,51
852	85220	0830	Wpływy z usług	6 165,36	7 984,46	129,51
852	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	414 138,93	366 425,99	88,48
852	85228	0830	Wpływy z usług	151 736,90	105 700,20	69,66
852	85228	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	171 216,00	169 166,00	98,80
852	85228	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 936,03	89 936,03	100,00
852	85228	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 250,00	1 623,76	129,90
852	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	43 085,73	43 085,73	100,00
852	85230	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 085,73	43 085,73	100,00
852	85295		<i>Pozostała działalność</i>	137 526,00	137 526,00	100,00
852	85295	2090	Dotacja celowa dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	129 710,00	129 710,00	100,00
852	85295	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	7 816,00	7 816,00	100,00
853			<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	57 630,00	57 630,00	100,00
853	85395		<i>Pozostała działalność</i>	57 630,00	57 630,00	100,00
853	85395	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	57 630,00	57 630,00	100,00
854			<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	11 607,00	7 737,60	66,66
854	85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	11 607,00	7 737,60	66,66
854	85415	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 607,00	7 737,60	66,66
855			<i>Rodzina</i>	2 364 859,59	2 361 037,04	99,84
855	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubez. społeczn.</i>	2 329 805,75	2 326 251,51	99,85
855	85502	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 274 885,00	2 274 639,66	99,99

855	85502	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	44 920,75	44 920,75	100,00
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	6 691,10	66,91
855	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	1 046,98	999,89	95,50
855	85503	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 046,98	995,99	95,13
855	85503	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,90	
855	85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	34 006,86	33 785,64	99,35
855	85513	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	34 006,86	33 785,64	99,35
900			<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	71 317,49	108 939,64	152,75
900	90004		<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	0,00	346,47	
900	90004	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	346,47	
900	90005		<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	60 687,49	53 287,08	87,81
900	90005	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 687,49	53 287,08	87,81
900	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	10 630,00	11 056,09	104,01
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	10 630,00	11 056,09	104,01
900	90095		<i>Pozostała działalność</i>	0,00	44 250,00	
900	90095	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	44 250,00	
921			<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	353 690,00	333 989,26	94,43
921	92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	189 090,00	170 845,65	90,35
921	92109	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	40,70	
921	92109	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	55 000,00	36 258,67	65,92
921	92109	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	26,30	
921	92109	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	429,98	

921	92109	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	134 090,00	134 090,00	100,00
921	92116		<i>Biblioteki</i>	0,00	4,61	
921	92116	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4,61	
921	92195		<i>Pozostała działalność</i>	164 600,00	163 139,00	99,11
921	92195	2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	8 600,00	7 139,00	83,01
921	92195	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 000,00	6 000,00	100,00
921	92195	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	150 000,00	150 000,00	100,00
926			<i>Kultura fizyczna</i>	40 393,00	37 081,56	91,80
926	92601		<i>Obiekty sportowe</i>	5 000,00	2 840,87	56,82
926	92601	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	10,50	
926	92601	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	2 825,16	56,50
926	92601	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	5,21	
926	92695		<i>Pozostała działalność</i>	35 393,00	34 240,69	96,74
926	92695	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	35 393,00	34 240,69	96,74
			RAZEM	35 899 566,50	33 928 243,68	94,51

Załącznik nr 2
do sprawozdania z wykonania
budżetu gminy Zakrzewo
za 2023 rok

Plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za 2023 rok

Dział	Rozdział	Par.	opis	Plan 2023r. (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 714 032,21	1 709 262,89	99,72
010	01008		<i>Melioracje wodne</i>	9 650,00	9 508,71	98,54
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	9 450,00	9 450,00	100,00
010	01008	4430	Różne opłaty i składki	200,00	58,71	29,36
010	01030		<i>Izby rolnicze</i>	9 775,70	9 576,91	97,97
010	01030	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	9 775,70	9 576,91	97,97
010	01043		<i>Infrastruktura wodociągowa wsi</i>	505 200,00	504 970,76	99,95
010	01043	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	22 000,00	100,00
010	01043	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	480 000,00	480 000,00	100,00
010	01043	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	3 200,00	2 970,76	92,84
010	01044		<i>Infrastruktura sanitacyjna wsi</i>	84 400,00	80 200,00	95,02
010	01044	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00	77 000,00	98,72
010	01044	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	6 400,00	3 200,00	50,00
010	01095		<i>Pozostała działalność</i>	1 105 006,51	1 105 006,51	100,00
010	01095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 113,52	8 113,52	100,00
010	01095	4270	Zakup usług remontowych	4 167,27	4 167,27	100,00
010	01095	4300	Zakup usług pozostałych	9 386,00	9 386,00	100,00
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	1 083 339,72	1 083 339,72	100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	536 991,54	393 040,20	73,19
400	40095		<i>Pozostała działalność</i>	536 991,54	393 040,20	73,19
400	40095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 183,61	6 017,00	39,63
400	40095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 596,40	1 028,93	39,63
400	40095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	372,00	147,41	39,63
400	40095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	473 839,53	358 726,08	75,71
400	40095	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	27 120,78	60,27
600			Transport i łączność	8 406 239,62	8 304 056,52	98,78
600	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	7 000,00	2 644,42	37,78
600	60004	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 999,98	0,00	0,00
600	60004	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136,80	136,80	100,00

600	60004	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	800,00	100,00
600	60004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	563,22	468,86	83,25
600	60004	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	1 238,76	35,39
600	60013		<i>Drogi publiczne wojewódzkie</i>	4 500,00	4 500,00	100,00
600	60013	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 500,00	100,00
600	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	8 298 239,62	8 214 194,79	98,99
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 830,29	66 742,94	99,87
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	180 264,31	180 208,51	99,97
600	60016	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	43 037,72	91,57
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 047 434,75	1 970 291,81	96,23
600	60016	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	601 205,50	601 205,50	100,00
600	60016	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	355 504,77	352 708,31	99,21
600	60016	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00	5 000 000,00	100,00
600	60020		<i>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</i>	6 500,00	5 842,31	89,88
600	60020	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	5 842,31	89,88
600	60095		<i>Pozostała działalność</i>	90 000,00	76 875,00	85,42
600	60095	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00
600	60095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	76 875,00	96,09
630			<i>Turystyka</i>	1 063 343,26	1 034 463,27	97,28
630	63003		<i>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</i>	935 543,26	929 108,40	99,31
630	63003	4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	12 120,00	96,96
630	63003	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	83 000,00	76 945,14	92,70
630	63003	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	840 043,26	840 043,26	100,00
630	63095		<i>Pozostała działalność</i>	127 800,00	105 354,87	82,44
630	63095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 714,51	9 515,24	97,95
630	63095	4260	Zakup energii	13 300,00	4 104,46	30,86
630	63095	4270	Zakup usług remontowych	600,00	553,50	92,25
630	63095	4300	Zakup usług pozostałych	53 400,00	52 821,67	98,92
630	63095	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	185,49	0,00	0,00
630	63095	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00	230,00	38,33
630	63095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	38 130,00	76,26
700			<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	3 272 924,81	3 236 065,01	98,87
700	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	3 164 924,81	3 128 065,01	98,84
700	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	101,07	20,21
700	70005	4260	Zakup energii	11 650,00	3 236,83	27,78
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	14 952,00	13 269,87	88,75
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości	10 050,00	10 050,00	100,00
700	70005	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	255,00	255,00	100,00
700	70005	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 122,81	4 122,81	100,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 591 395,00	1 565 881,13	98,40
700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00	1 148,30	57,41
700	70005	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 530 000,00	1 530 000,00	100,00

700	70007		<i>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</i>	108 000,00	108 000,00	100,00
700	70007	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	108 000,00	108 000,00	100,00
710			<i>Działalność usługowa</i>	106 500,00	72 142,55	67,74
710	71004		<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	53 000,00	36 916,05	69,65
710	71004	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	128,25	12,82
710	71004	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	3 750,00	57,69
710	71004	4300	Zakup usług pozostałych	45 500,00	33 037,80	72,61
710	71012		<i>Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej</i>	53 500,00	35 226,50	65,84
710	71012	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	32 631,90	75,89
710	71012	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 500,00	2 594,60	24,71
750			<i>Administracja publiczna</i>	3 188 655,98	3 001 079,85	94,12
750	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	248 081,90	232 964,18	93,91
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 974,85	129 144,27	96,39
750	75011	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 627,09	8 627,09	100,00
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 462,43	23 542,67	96,24
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 504,79	1 955,66	55,80
750	75011	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 510,30	9 273,00	88,23
750	75011	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	990,77	99,08
750	75011	4300	Zakup usług pozostałych	59 700,00	54 618,68	91,49
750	75011	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	245,60	24,56
750	75011	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 302,44	3 302,44	100,00
750	75011	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 264,00	63,20
750	75022		<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	157 598,00	142 764,62	90,59
750	75022	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	131 100,00	121 560,00	92,72
750	75022	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 120,00	2 294,15	55,68
750	75022	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 845,30	92,27
750	75022	4300	Zakup usług pozostałych	7 378,00	6 991,47	94,76
750	75022	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	10 073,70	77,49
750	75023		<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	2 561 091,89	2 427 389,41	94,78
750	75023	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	594,50	594,50	100,00
750	75023	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	453,22	453,22	100,00
750	75023	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 884,00	10 027,48	84,38
750	75023	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600 009,71	1 589 350,19	99,33
750	75023	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103 354,58	103 354,58	100,00
750	75023	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	295 266,80	284 511,96	96,36
750	75023	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 715,94	34 087,02	79,80
750	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 640,00	13 657,50	51,27
750	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 824,85	49 974,41	49,57
750	75023	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 600,00	5 535,00	64,36
750	75023	4220	Zakup środków żywności	4 000,00	3 830,05	95,75
750	75023	4260	Zakup energii	23 575,00	15 730,04	66,72
750	75023	4270	Zakup usług remontowych	7 200,00	6 235,21	86,60
750	75023	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00	881,30	62,95
750	75023	4300	Zakup usług pozostałych	172 805,95	171 984,07	99,52

750	75023	4307	Zakup usług pozostałych	15 546,78	12 644,78	81,33
750	75023	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 200,00	7 436,39	72,91
750	75023	4410	Podróże służbowe krajowe	16 844,00	14 101,42	83,72
750	75023	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	59,40	2,97
750	75023	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 222,66	41 222,66	100,00
750	75023	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 968,00	1 968,00	100,00
750	75023	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 000,00	9 939,76	66,27
750	75023	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	11 289,80	56,45
750	75023	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 915,90	3 450,67	88,12
750	75023	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 436,00	27 436,00	100,00
750	75023	6697	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	7 634,00	7 634,00	100,00
750	75075		<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	<i>65 500,00</i>	<i>50 943,25</i>	<i>77,78</i>
750	75075	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 000,00	3 000,00	100,00
750	75075	4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	9 868,50	98,69
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	7 557,77	88,91
750	75075	4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00	100,00
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	43 500,00	30 016,98	69,00
750	75095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>156 384,19</i>	<i>147 018,39</i>	<i>94,01</i>
750	75095	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	4 880,00	4 860,00	99,59
750	75095	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 600,00	40 165,00	98,93
750	75095	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	31 968,13	24 949,50	78,04
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 017,83	83,63
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	11 098,00	10 350,00	93,26
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	45 082,50	45 053,50	99,94
750	75095	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	755,56	755,56	100,00
750	75095	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	15 867,00	99,17
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	88 968,00	88 968,00	100,00
751	75101		<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>1 148,00</i>	<i>1 148,00</i>	<i>100,00</i>
751	75101	4300	Zakup usług pozostałych	1 148,00	1 148,00	100,00
751	75108		<i>Wybory do Sejmu i Senatu</i>	<i>87 396,00</i>	<i>87 396,00</i>	<i>100,00</i>
751	75108	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	39 360,00	39 360,00	100,00
751	75108	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	957,60	957,60	100,00
751	75108	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102,90	102,90	100,00
751	75108	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 600,00	8 600,00	100,00
751	75108	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 718,50	35 718,50	100,00
751	75108	4300	Zakup usług pozostałych	2 195,00	2 195,00	100,00
751	75108	4410	Podróże służbowe krajowe	462,00	462,00	100,00
751	75110		<i>Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne</i>	<i>424,00</i>	<i>424,00</i>	<i>100,00</i>
751	75110	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	424,00	424,00	100,00

752			Obrona narodowa	500,00	0,00	0,00
752	75224		Kwalifikacja wojskowa	500,00	0,00	0,00
752	75224	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	733 924,00	677 867,76	92,36
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	717 924,00	671 383,50	93,52
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000,00	6 000,00	100,00
754	75412	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 000,00	38 186,00	76,37
754	75412	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	2 248,65	56,22
754	75412	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 424,00	38 988,00	94,12
754	75412	4190	Nagrody konkursowe	1 150,00	1 150,00	100,00
754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 200,00	79 848,60	95,97
754	75412	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	923,91	92,39
754	75412	4260	Zakup energii	36 900,00	26 008,04	70,48
754	75412	4270	Zakup usług remontowych	39 600,00	33 857,35	85,50
754	75412	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 380,00	67,60
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	12 925,42	12 288,57	95,07
754	75412	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	1 090,80	77,91
754	75412	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	4 125,00	34,38
754	75412	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	8 964,00	99,60
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	414 324,58	414 324,58	100,00
754	75421		Zarządzanie kryzysowe	8 000,00	6 484,26	81,05
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	3 152,69	98,52
754	75421	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 903,92	95,20
754	75421	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 800,00	1 427,65	50,99
754	75495		Pozostała działalność	8 000,00	0,00	0,00
754	75495	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	0,00	0,00
754	75495	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	99 997,05	77 119,24	77,12
757	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	99 997,05	77 119,24	77,12
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	99 997,05	77 119,24	77,12
758			Różne rozliczenia	339 255,73	0,00	0,00
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	339 255,73	0,00	0,00
758	75818	4810	Rezerwy	75 255,73	0,00	0,00
758	75818	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	264 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	12 241 591,26	11 813 453,73	96,50
801	80101		Szkoły podstawowe	5 726 606,17	5 579 928,11	97,44
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	196 140,08	191 126,73	97,44
801	80101	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	46 046,25	46 046,25	100,00
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	532 431,48	530 288,89	99,60
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 086,42	37 086,42	100,00
801	80101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	651 188,79	640 646,38	98,38

801	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86 124,92	64 476,06	74,86
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	475 835,57	426 343,92	89,60
801	80101	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	91 700,00	91 692,16	99,99
801	80101	4260	Zakup energii	145 991,40	130 221,36	89,20
801	80101	4270	Zakup usług remontowych	55 100,00	54 630,64	99,15
801	80101	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 850,00	2 520,00	88,42
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	62 664,45	59 486,83	94,93
801	80101	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 130,00	9 083,12	99,49
801	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	1 950,00	1 447,20	74,22
801	80101	4430	Różne opłaty i składki	7 590,00	7 436,00	97,97
801	80101	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	190 474,33	190 474,33	100,00
801	80101	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21 012,00	21 012,00	100,00
801	80101	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 198,00	99,83
801	80101	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 081,14	2 272,44	73,75
801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 837 848,91	2 801 330,45	98,71
801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	225 660,43	225 660,43	100,00
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 500,00	45 448,50	99,89
801	80103		<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>50 426,49</i>	<i>47 238,04</i>	<i>93,68</i>
801	80103	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	27 067,41	26 396,92	97,52
801	80103	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	23 359,08	20 841,12	89,22
801	80104		<i>Przedszkola</i>	<i>4 493 268,57</i>	<i>4 315 992,08</i>	<i>96,05</i>
801	80104	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	79 828,84	77 412,43	96,97
801	80104	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	101 953,06	89 363,20	87,65
801	80104	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	21 453,75	21 453,75	100,00
801	80104	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	603 514,43	572 920,85	94,93
801	80104	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 810,10	37 810,10	100,00
801	80104	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	301 820,09	281 793,87	93,36
801	80104	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 039,31	24 429,31	67,79
801	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 111,86	5 887,72	64,62
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	102 458,00	102 335,21	99,88
801	80104	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 350,00	2 813,45	83,98
801	80104	4260	Zakup energii	55 800,00	35 126,42	62,95
801	80104	4270	Zakup usług remontowych	4 500,00	2 961,72	65,82
801	80104	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 250,00	1 960,00	87,11
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	24 420,00	19 897,73	81,48
801	80104	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	54 251,18	49 786,40	91,77
801	80104	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 505,00	3 089,63	88,15
801	80104	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	417,27	69,55

801	80104	4430	Różne opłaty i składki	1 915,00	1 915,00	100,00
801	80104	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	97 017,75	97 017,75	100,00
801	80104	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 900,00	6 633,00	96,13
801	80104	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 362,67	5 817,03	79,01
801	80104	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	997 332,47	954 227,08	95,68
801	80104	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	57 246,40	57 246,40	100,00
801	80104	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	60 848,10	76,06
801	80104	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 319 006,96	1 319 006,96	100,00
801	80104	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	
801	80104	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	483 821,70	483 821,70	100,00
801	80106		<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	<i>16 943,16</i>	<i>16 018,56</i>	<i>94,54</i>
801	80106	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 943,16	16 018,56	94,54
801	80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	<i>253 800,64</i>	<i>223 044,39</i>	<i>87,88</i>
801	80113	4300	Zakup usług pozostałych	253 800,64	223 044,39	87,88
801	80146		<i>Dokształcania i doskonalenia nauczycieli</i>	<i>31 467,69</i>	<i>29 760,35</i>	<i>94,57</i>
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	9 712,00	8 112,00	83,53
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 755,69	21 648,35	99,51
801	80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	<i>1 181 309,81</i>	<i>1 115 044,78</i>	<i>94,39</i>
801	80148	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 065,00	2 965,50	96,75
801	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	543 952,28	528 638,99	97,18
801	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 518,18	30 518,18	100,00
801	80148	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 663,30	83 060,46	92,64
801	80148	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 816,67	6 846,80	53,42
801	80148	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	4 127,70	80,94
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 300,00	18 920,57	98,03
801	80148	4220	Zakup środków żywności	418 046,60	390 360,74	93,38
801	80148	4260	Zakup energii	25 720,00	20 219,37	78,61
801	80148	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	2 550,29	51,01
801	80148	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	70,00	70,00
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00	2 290,40	71,58
801	80148	4410	Podróże służbowe krajowe	240,00	240,00	100,00
801	80148	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 987,78	16 987,78	100,00
801	80148	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 600,00	7 248,00	95,37
801	80149		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i>	<i>22 755,55</i>	<i>22 755,55</i>	<i>100,00</i>
801	80149	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 733,51	2 733,51	100,00
801	80149	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 636,14	2 636,14	100,00
801	80149	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	375,72	375,72	100,00
801	80149	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 674,87	1 674,87	100,00
801	80149	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	15 335,31	15 335,31	100,00
801	80150		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</i>	<i>372 390,79</i>	<i>372 390,79</i>	<i>100,00</i>

801	80150	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 999,04	25 999,04	100,00
801	80150	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 524,00	25 524,00	100,00
801	80150	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 458,37	44 458,37	100,00
801	80150	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 369,76	6 369,76	100,00
801	80150	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 049,19	10 049,19	100,00
801	80150	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	259 990,43	259 990,43	100,00
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	46 222,39	45 761,09	99,00
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	457,63	457,63	100,00
801	80153	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	45 764,76	45 303,46	98,99
801	80195		Pozostała działalność	46 400,00	45 519,99	98,10
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	920,00	51,11
801	80195	4220	Zakup środków żywności	6 898,00	6 897,99	100,00
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych	27 820,00	27 820,00	100,00
801	80195	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 293,38	8 293,38	100,00
801	80195	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 425,62	1 425,62	100,00
801	80195	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	163,00	163,00	100,00
851			Ochrona zdrowia	130 748,82	116 129,01	88,82
851	85153		Zwalczanie narkomanii	6 300,00	5 999,94	95,24
851	85153	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00	0,00	0,00
851	85153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 999,94	100,00
851	85153	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100,00
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	124 448,82	110 129,07	88,49
851	85154	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	468,00	23,40
851	85154	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 200,00	47 673,60	87,96
851	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 423,34	8 921,47	66,46
851	85154	4220	Zakup środków żywności	15 000,00	14 500,00	96,67
851	85154	4280	Zakup usług zdrowotnych	14 200,00	14 200,00	100,00
851	85154	4300	Zakup usług pozostałych	21 705,48	20 766,00	95,67
851	85154	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 600,00	3 600,00	100,00
851	85154	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	320,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	2 078 958,29	2 031 368,25	97,71
852	85202		Domy pomocy społecznej	173 236,58	173 236,58	100,00
852	85202	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	173 236,58	173 236,58	100,00
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00	2 000,00	100,00
852	85205	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,00
852	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społ	7 057,89	5 645,61	79,99
852	85213	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 057,89	5 645,61	79,99
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	120 388,16	116 114,15	96,45
852	85214	3110	Świadczenia społeczne	120 388,16	116 114,15	96,45

852	85215		<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	28 537,73	28 537,20	100,00
852	85215	3110	Świadczenia społeczne	28 537,73	28 537,20	100,00
852	85216		<i>Zasilki stałe</i>	78 655,13	62 730,13	79,75
852	85216	3110	Świadczenia społeczne	78 655,13	62 730,13	79,75
852	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	849 198,66	844 179,24	99,41
852	85219	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 031,00	4 031,00	100,00
852	85219	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	533 387,85	533 286,01	99,98
852	85219	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 331,56	34 331,56	100,00
852	85219	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	97 334,54	97 083,65	99,74
852	85219	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 190,63	9 181,96	99,91
852	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 780,62	27 780,62	100,00
852	85219	4260	Zakup energii	18 913,58	16 033,11	84,77
852	85219	4270	Zakup usług remontowych	250,00	0,00	0,00
852	85219	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	300,00	30,00
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	86 682,24	86 567,08	99,87
852	85219	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 074,05	1 837,65	88,60
852	85219	4410	Podróże służbowe krajowe	10 023,91	9 573,92	95,51
852	85219	4430	Różne opłaty i składki	379,00	379,00	100,00
852	85219	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 303,28	14 303,28	100,00
852	85219	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 696,40	1 696,40	100,00
852	85219	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 820,00	7 794,00	99,67
852	85220		<i>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</i>	25 778,41	24 464,36	94,90
852	85220	4260	Zakup energii	20 033,09	18 719,84	93,44
852	85220	4300	Zakup usług pozostałych	1 431,32	1 430,52	99,94
852	85220	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 043,20	3 043,20	100,00
852	85220	4430	Różne opłaty i składki	655,20	655,20	100,00
852	85220	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	615,60	615,60	100,00
852	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	466 771,18	458 370,00	98,20
852	85228	4300	Zakup usług pozostałych	466 771,18	458 370,00	98,20
852	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	60 000,00	59 321,20	98,87
852	85230	3110	Świadczenia społeczne	60 000,00	59 321,20	98,87
852	85295		<i>Pozostała działalność</i>	267 334,55	256 769,78	96,05
852	85295	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	136 270,00	136 270,00	100,00
852	85295	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 200,00	1 200,00	100,00
852	85295	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 863,99	32 856,50	99,98
852	85295	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 004,28	2 004,28	100,00
852	85295	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 026,64	6 025,35	99,98
852	85295	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	854,31	854,13	99,98
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 538,00	10 534,79	99,97
852	85295	4220	Zakup środków żywności	9 120,00	7 899,96	86,62
852	85295	4260	Zakup energii	25 538,80	25 321,44	99,15
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	36 700,16	27 655,20	75,35
852	85295	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 202,44	3 202,44	100,00

852	85295	4430	Różne opłaty i składki	327,60	327,60	100,00
852	85295	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	894,33	894,33	100,00
852	85295	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	738,00	738,00	100,00
852	85295	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	929,76	92,98
852	85295	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	56,00	56,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	95 370,00	95 370,00	100,00
853	85395		<i>Pozostała działalność</i>	95 370,00	95 370,00	100,00
853	85395	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	34 680,00	34 680,00	100,00
853	85395	3110	Świadczenia społeczne	59 500,00	59 500,00	100,00
853	85395	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120,00	120,00	100,00
853	85395	4300	Zakup usług pozostałych	1 070,00	1 070,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	22 607,00	14 672,00	64,90
854	85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	22 607,00	14 672,00	64,90
854	85415	3240	Stypendia dla uczniów	22 607,00	14 672,00	64,90
855			Rodzina	2 537 363,44	2 529 689,81	99,70
855	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubez. społeczn.</i>	2 393 283,99	2 392 140,65	99,95
855	85502	3110	Świadczenia społeczne	2 074 134,38	2 073 889,04	99,99
855	85502	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 395,48	100 395,48	100,00
855	85502	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 953,91	2 953,91	100,00
855	85502	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 844,98	195 844,98	100,00
855	85502	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 532,06	2 532,06	100,00
855	85502	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,00
855	85502	4260	Zakup energii	1 341,90	1 341,90	100,00
855	85502	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	0,00
855	85502	4300	Zakup usług pozostałych	8 522,04	8 522,04	100,00
855	85502	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	189,60	189,60	100,00
855	85502	4410	Podróże służbowe krajowe	48,00	0,00	0,00
855	85502	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 471,64	4 471,64	100,00
855	85502	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00
855	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	1 046,98	995,99	95,13
855	85503	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	873,14	832,28	95,32
855	85503	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	152,45	143,32	94,01
855	85503	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21,39	20,39	95,32
855	85504		<i>Wspieranie rodziny</i>	26 884,08	22 055,00	82,04
855	85504	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 771,36	0,00	0,00
855	85504	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	552,72	0,00	0,00
855	85504	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 560,00	22 055,00	97,76
855	85508		<i>Rodziny zastępcze</i>	16 520,53	16 520,53	100,00
855	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 520,53	16 520,53	100,00
855	85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	34 006,86	33 785,64	99,35
855	85513	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	34 006,86	33 785,64	99,35

855	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	65 621,00	64 192,00	97,82
855	85516	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	65 621,00	64 192,00	97,82
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	952 863,22	732 434,49	76,87
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	24 200,00	12 533,96	51,79
900	90001	4300	Zakup usług pozostałych	11 400,00	10 578,00	92,79
900	90001	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	12 800,00	1 955,96	15,28
900	90003		Oczyszczanie miast i wsi	53 196,00	39 660,56	74,56
900	90003	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	2 711,26	50,21
900	90003	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	13 216,00	73,42
900	90003	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29 796,00	23 733,30	79,65
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	83 530,93	62 512,61	74,84
900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 730,93	41 076,64	93,93
900	90004	4260	Zakup energii	2 000,00	632,18	31,61
900	90004	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	36 800,00	20 803,79	56,53
900	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	38 025,00	29 853,19	78,51
900	90005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 233,00	11 146,44	99,23
900	90005	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 921,12	1 906,04	99,22
900	90005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 470,88	11 600,81	80,17
900	90005	4220	Zakup środków żywności	300,00	298,10	99,37
900	90005	4300	Zakup usług pozostałych	10 100,00	4 901,80	48,53
900	90013		Schroniska dla zwierząt	27 700,00	25 728,67	92,88
900	90013	4300	Zakup usług pozostałych	27 700,00	25 728,67	92,88
900	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	553 566,29	440 627,82	79,60
900	90015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	24 710,70	98,84
900	90015	4260	Zakup energii	360 300,00	267 154,20	74,15
900	90015	4270	Zakup usług remontowych	147 250,00	128 789,88	87,46
900	90015	4300	Zakup usług pozostałych	9 400,00	9 383,70	99,83
900	90015	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 616,29	10 589,34	91,16
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	21 000,00	11 225,14	53,45
900	90026	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	6 885,66	68,86
900	90026	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	4 339,48	39,45
900	90095		Pozostała działalność	151 645,00	110 292,54	72,73
900	90095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 960,00	99,00
900	90095	4220	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	40 400,00	5 161,54	12,78
900	90095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	42 495,00	41 820,00	98,41
900	90095	4430	Różne opłaty i składki	250,00	250,00	100,00
900	90095	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	101,00	2,02
900	90095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 000,00	59 000,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 974 723,89	1 830 234,64	92,68
921	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	70 000,00	65 600,00	93,71

921	92105	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	70 000,00	65 600,00	93,71
921	92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	1 161 170,93	1 051 717,80	90,57
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	569 000,00	569 000,00	100,00
921	92109	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
921	92109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	780,00	63,27	8,11
921	92109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 217,00	2 652,11	36,75
921	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 258,09	64 973,91	67,50
921	92109	4260	Zakup energii	79 810,00	34 253,22	42,92
921	92109	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	480,00	12,00
921	92109	4300	Zakup usług pozostałych	25 800,00	24 251,26	94,00
921	92109	4430	Różne opłaty i składki	632,00	462,00	73,10
921	92109	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 136,00	11 424,00	66,67
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 537,84	314 158,03	95,04
921	92116		<i>Biblioteki</i>	169 000,00	169 000,00	100,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	169 000,00	169 000,00	100,00
921	92120		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	291 000,00	265 000,00	91,07
921	92120	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	19 500,00	0,00	0,00
921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	271 500,00	265 000,00	97,61
921	92195		<i>Pozostała działalność</i>	283 552,96	278 916,84	98,36
921	92195	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00	150 000,00	100,00
921	92195	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 500,00	6 450,00	99,23
921	92195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	400,00	100,00
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 578,20	19 387,15	85,87
921	92195	4220	Zakup środków żywności	2 921,80	2 908,20	99,53
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	101 152,96	99 771,49	98,63
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 000,00	0,00	0,00
925	92503		<i>Rezerwy i pomniki przyrody</i>	1 000,00	0,00	0,00
925	92503	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	401 531,10	355 125,67	88,44
926	92601		<i>Obiekty sportowe</i>	76 691,70	63 975,69	83,42
926	92601	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 237,70	64,30	5,20
926	92601	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 838,00	12 976,00	65,41
926	92601	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 800,00	30 374,53	98,62
926	92601	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	886,77	88,68
926	92601	4260	Zakup energii	14 000,00	13 996,81	99,98
926	92601	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	100,00
926	92601	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	449,28	9,98

926	92601	4430	Różne opłaty i składki	316,00	228,00	72,15
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	105 000,00	85 500,00	81,43
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	90 000,00	85 500,00	95,00
926	92605	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	0,00
926	92605	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00
926	92695		Pozostała działalność	219 839,40	205 649,98	93,55
926	92695	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 707,00	26 474,47	89,12
926	92695	4260	Zakup energii	12 300,00	5 577,83	45,35
926	92695	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 500,00	100,00
926	92695	4300	Zakup usług pozostałych	65 547,25	65 183,66	99,45
926	92695	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 318,80	1 318,80	100,00
926	92695	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 466,35	105 595,22	96,46
			RAZEM	39 988 089,22	38 112 542,89	95,31