Spis treści

[1. Wprowadzenie](#_Toc872281174) 3

[2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Szprotawa za 2022 rok](#_Toc2053311614) 3

[2.1. Planowanie budżetu](#_Toc712146786) 3

[2.2. Dane ogólne](#_Toc391324096) 6

[2.3. Dochody ogółem](#_Toc2000332211) 6

[2.4. Dochody bieżące](#_Toc725388937) 7

[2.4.1. Dotacje i dochody celowe](#_Toc1337345069) 7

[2.4.2. Subwencja ogólna](#_Toc344090722) 8

[2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa](#_Toc1439357514) 8

[2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych](#_Toc415672504) 9

[2.4.5. Pozostałe dochody bieżące](#_Toc783293192) 9

[2.5. Dochody majątkowe](#_Toc1671746136) 10

[2.5.1. Dochody z majątku](#_Toc34542402) 0

[2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje](#_Toc75693521) 11

[2.6. Wydatki ogółem](#_Toc626956440) 11

[2.7. Wydatki bieżące](#_Toc1205188612) 12

[2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo](#_Toc1421328437) 12

[2.7.2. Dział 020 – Leśnictwo](#_Toc916744978) 13

[2.7.3. Dział 500 – Handel](#_Toc504847987) 13

[2.7.4. Dział 600 – Transport i łączność](#_Toc2019270816) 13

[2.7.5. Dział 630 – Turystyka](#_Toc1644895421) 14

[2.7.6. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa](#_Toc688994557) 14

[2.7.7. Dział 710 – Działalność usługowa](#_Toc1714746498) 15

[2.7.8. Dział 750 – Administracja publiczna](#_Toc1925357982) 15

[2.7.9. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa](#_Toc2055902272) 16

[2.7.10. Dział 752 – Obrona narodowa](#_Toc595249836) 17

[2.7.11. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa](#_Toc1401568655) 17

[2.7.12. Dział 757 – Obsługa długu publicznego](#_Toc1264437771) 18

[2.7.13. Dział 758 – Różne rozliczenia](#_Toc1685492626) 18

[2.7.14. Dział 801 – Oświata i wychowanie](#_Toc1080963653) 22

[2.7.15. Dział 851 – Ochrona zdrowia](#_Toc271855876) 23

[2.7.16. Dział 852 – Pomoc społeczna](#_Toc1297607817) 22

[2.7.17. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej](#_Toc1435243040) 24

[2.7.18. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza](#_Toc2063279856) 25

[2.7.19. Dział 855 – Rodzina](#_Toc404635210) 25

[2.7.20. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska](#_Toc1303808610) 26

[2.7.21. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego](#_Toc1293424380) 27

[2.7.22. Dział 926 – Kultura fizyczna](#_Toc981472903) 28

[2.8. Wydatki majątkowe](#_Toc245005161) 29

[2.8.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo](#_Toc1421328437) 29

[2.8.2. Dział 600 – Transport i łączność](#_Toc2019270816) 29

[2.8.3. Dział 630 – Turystyka](#_Toc1644895421) 30

[2.8.4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa](#_Toc688994557) 30

[2.8.5. Dział 710 – Działalność usługowa](#_Toc1714746498) 30

[2.8.6. Dział 750 – Administracja publiczna](#_Toc1925357982) 30

[2.8.7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa](#_Toc1401568655) 30

[2.8.8. Dział 801 – Oświata i wychowanie](#_Toc1080963653) 30

[2.8.9. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej](#_Toc1435243040) 31

[2.8.10. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska](#_Toc1303808610) 31

[2.8.11. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego](#_Toc1293424380) 31

[2.8.12. Dział 926 – Kultura fizyczna](#_Toc981472903) 31

[2.9. Przychody](#_Toc400451773) 32

[2.10. Rozchody](#_Toc1053390911) 32

[2.11. Zobowiązania Gminy Szprotawa](#_Toc400451773) 32

[2.12. Należności Gminy Szprotawa](#_Toc400451773) 38

[2.13. Informacja o kształtowaniu się WPF](#_Toc400451773) 41

[2.14. Realizacja zadań wieloletnich](#_Toc400451773) 45

[2.15. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3](#_Toc400451773) 47

[2.16. Zakończenie](#_Toc400451773) 52

# Wprowadzenie

Budżet Gminy Szprotawa w 2022 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Szprotawa nr XLII/314/2021 z dnia 30.12.2021 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Szprotawa zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych  
 i obejmuje:

* informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
* informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczegółowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
  + dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczegółowości określonej jak w uchwale budżetowej;
  + zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
  + stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

# Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Szprotawa za 2022 rok

## Planowanie budżetu

Budżet Gminy Szprotawa w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Szprotawa nr XLII/314/2021 z dnia 30.12.2021 roku, zakładał:

* uzyskanie dochodów w kwocie 135 513 799,50 zł;
* realizację wydatków na poziomie 131 640 359,50 zł;
* pozyskanie przychodów w kwocie 0,00 zł;
* realizację rozchodów na poziomie 3 873 440,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 3 873 440,00 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gminy Szprotawa na 2022 rok. Powstała planowana nadwyżka budżetu została przeznaczona na rozchody. Z uwagi, iż planowana nadwyżka budżetu Gminy nie pokrywa w pełni rozchodów, Gmina zaplanowała w budżecie przychody, pozwalające na zbilansowanie się budżetu.

W 2022 roku dokonano łącznie 48 zmian budżetu, z czego 11 uchwałami Rady Miejskiej Szprotawa i 37 zarządzeniami Burmistrza Szprotawa, co przedstawia tabela poniżej.

**Wprowadzone zmiany w budżecie na 2022 rok.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Nr uchwały/zarządzenia** | **Dochody** | | **Wydatki** | | **Przychody** | | **Rozchody** | |
| **zwiększenia** | **zmniejszenia** | **zwiększenia** | **zmniejszenia** | **zwiększenia** | **zmniejszenia** | **zwiększenia** | **zmniejszenia** |
| 1 | 0050/1/2022 | 709 406,09 | 0,00 | 1 033 496,78 | 324 090,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 0050/9A/2022 | 154 059,22 | 0,00 | 936 114,22 | 782 055,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 0050/18/2022 | 100 000,00 | 0,00 | 1 543 467,41 | 1 443 467,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 0050/21/2022 | 0,00 | 0,00 | 250 090,00 | 250 090,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 0050/26/02022 | 1 353 000,00 | 160 000,00 | 1 918 585,00 | 725 585,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 0050/38/2022 | 552 854,00 | 114 590,00 | 1 544 064,29 | 1 105 800,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | XLIV/327/2022 | 1 688 785,00 | 117 150,00 | 2 875 877,57 | 1 304 242,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 0050/45A/2022 | 0,00 | 0,00 | 1 057 038,00 | 1 057 038,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 0050/46/2022 | 0,00 | 0,00 | 74 052,00 | 74 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | XLV/339/2022 | 90 555,00 | 0,00 | 140 555,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 0050/55/2022 | 830 884,00 | 0,00 | 2 360 749,00 | 1 529 865,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 0050/56/2022 | 613 058,72 | 15 000,00 | 1 096 126,03 | 498 067,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 0050/64/2022 | 178,11 | 0,00 | 7 731,11 | 7 553,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 0050/65/2022 | 1 398 810,18 | 57 000,00 | 1 748 934,18 | 407 124,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 0050/68/2022 | 45 748,00 | 15 083,00 | 335 189,00 | 304 524,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 0050/72/2022 | 0,00 | 0,00 | 238 044,99 | 238 044,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | XLVI/347/2022 | 8 918 002,00 | 0,00 | 8 918 002,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | XLVI/348/2022 | 350 000,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 0050/79/2022 | 161 996,00 | 0,00 | 617 458,79 | 455 462,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 0050/84/2022 | 17 250,00 | 0,00 | 971 924,47 | 954 674,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | XLVII/364/2022 | 1 163 120,18 | 0,00 | 1 205 120,18 | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 0050/89/2022 | 562 131,69 | 0,00 | 1 243 541,19 | 681 409,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | 0050/90/2022 | 0,00 | 0,00 | 904 421,44 | 904 421,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | 0050/96/2022 | 1 691 291,00 | 0,00 | 3 011 442,00 | 1 320 151,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 0050/104/2022 | 630 820,00 | 0,00 | 786 654,06 | 155 834,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | 0050/105A/2022 | 57 847,67 | 0,00 | 233 511,67 | 175 664,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 0050/107/2022 | 105 695,33 | 0,00 | 631 100,83 | 525 405,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | XLVIII/375/2022 | 12 085 488,40 | 0,00 | 12 085 488,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | 0050/112/2022 | 667 838,00 | 597 202,00 | 905 518,00 | 834 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 0050/120A/2022 | 37 777,00 | 0,00 | 137 968,00 | 100 191,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 0050/122/2022 | 85 852,00 | 0,00 | 1 261 110,34 | 1 175 258,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 0050/128/2022 | 249 075,00 | 0,00 | 433 684,00 | 184 609,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | XLIX/385/2022 | 7 589 347,32 | 0,00 | 9 435 146,00 | 1 845 798,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 0050/136/2022 | 127 108,00 | 0,00 | 1 254 228,73 | 1 127 120,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 0050/143/2022 | 1 569 437,87 | 0,00 | 3 201 595,38 | 1 632 157,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | 0050/144/2022 | 0,00 | 0,00 | 297 439,35 | 297 439,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | L/394/2022 | 4 547 274,00 | 3 174 297,00 | 3 987 726,78 | 2 614 749,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 0050/152/2022 | 812 621,15 | 0,00 | 1 844 758,31 | 1 032 137,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | L/408/2022 | 12 950 818,57 | 0,00 | 12 980 268,57 | 29 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 0050/154/2022 | 206 841,00 | 64 264,18 | 1 102 091,96 | 959 515,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 0050/162/2022 | 0,00 | 25 748,00 | 890 815,08 | 916 563,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | LII/413/2022 | 1 837 060,86 | 1 328 240,00 | 508 820,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 0050/172/2022 | 204 619,00 | 15 400,46 | 1 580 746,61 | 1 391 528,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | LIII/420/2022 | 2 770 580,00 | 0,00 | 2 770 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 0050/176/2022 | 351 800,00 | 351 800,00 | 1 086 708,02 | 1 086 708,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 0050/177/2022 | 32 800,00 | 0,00 | 371 011,81 | 338 211,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 0050/179/2022 | 30 000,00 | 30 000,00 | 133 025,00 | 133 025,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 0050/181/2022 | 0,00 | 0,00 | 275 429,78 | 275 429,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **RAZEM** | **67 351 830,36** | **6 065 774,64** | **92 577 452,19** | **31 291 396,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

* plan dochodów wzrósł o 61 286 055,72 zł do kwoty 196 799 855,22 zł;
* plan wydatków wzrósł o 61 286 055,72 zł do kwoty 192 926 415,22 zł;
* plan przychodów nie uległ zmianie;
* plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku budżet Gminy Szprotawa zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 3 873 440,00 zł stanowiącą różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2022 roku.

## Dane ogólne

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2022 roku, planu na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wykonania za 2022 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Podstawowe dane budżetowe.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| Dochody | 135 513 799,50 | 196 799 855,22 | 149 851 465,55 | 76,14% |
| Wydatki | 131 640 359,50 | 192 926 415,22 | 154 190 312,33 | 79,92% |
| **Wynik** | **3 873 440,00** | **3 873 440,00** | **-4 338 846,78** | **-** |

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

* Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4 338 846,78 zł.

## Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 149 851 465,55 zł, a ich realizacja stanowiła 76,14% planu wynoszącego 196 799 855,22 zł. Realizację planu dochodów w 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Realizacja planu dochodów w 2022 roku w Gminie Szprotawa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| Dochody bieżące | 96 626 742,50 | 137 240 063,36 | 122 215 269,03 | 89,05% |
| Dochody majątkowe | 38 887 057,00 | 59 559 791,86 | 27 636 196,52 | 46,40% |
| **RAZEM DOCHODY OGÓŁEM** | **135 513 799,50** | **196 799 855,22** | **149 851 465,55** | **76,14%** |
|  |  |  |  |  |

Realizacja planu dochodów w 2022 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 10 000,00 | 913 605,95 | 915 515,87 | 100,21% |
| 500 | Handel | 150 000,00 | 150 000,00 | 111 867,64 | 74,58% |
| 600 | Transport i łączność | 7 460 300,00 | 11 956 575,00 | 1 204 759,19 | 10,08% |
| 630 | Turystyka | 0,00 | 100 000,00 | 75 000,00 | 75,00% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 22 391 624,50 | 39 341 071,90 | 23 684 194,23 | 60,20% |
| 710 | Działalność usługowa | 195 000,00 | 195 000,00 | 171 095,08 | 87,74% |
| 750 | Administracja publiczna | 103 070,00 | 983 694,00 | 1 096 734,03 | 111,49% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 4 100,00 | 4 100,00 | 4 100,00 | 100,00% |
| 752 | Obrona narodowa | 2 500,00 | 2 000,00 | 1 930,00 | 96,50% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 2 761 195,00 | 3 465 195,00 | 204 886,99 | 5,91% |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 31 041 014,00 | 37 120 752,61 | 35 320 041,26 | 95,15% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 0,00 | 40 000,00 | 35 020,00 | 87,55% |
| 758 | Różne rozliczenia | 32 122 144,00 | 34 686 290,32 | 34 280 779,95 | 98,83% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 1 519 802,00 | 3 447 068,70 | 2 934 775,44 | 85,14% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 350,00 | 2 360,00 | 3 049,89 | 129,23% |
| 852 | Pomoc społeczna | 3 272 090,00 | 5 398 017,25 | 5 376 525,01 | 99,60% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 577 500,00 | 22 730 217,49 | 14 574 327,73 | 64,12% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 0,00 | 137 120,00 | 137 065,12 | 99,96% |
| 855 | Rodzina | 20 430 940,00 | 21 663 617,00 | 21 215 367,44 | 97,93% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 8 907 170,00 | 9 767 170,00 | 8 348 671,05 | 85,48% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 10 000,00 | 111 000,00 | 81 110,33 | 73,07% |
| 926 | Kultura fizyczna | 4 555 000,00 | 4 585 000,00 | 74 649,30 | 1,63% |
| **RAZEM DOCHODY OGÓŁEM** | | **135 513 799,50** | **196 799 855,22** | **149 851 465,55** | **76,14%** |

## Dochody bieżące

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 122 215 269,03 zł, tj. w 89,05% w stosunku do planu wynoszącego 137 240 063,36 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniża tabela.

Realizacja planu dochodów bieżących w 2022 roku w Gminie Szprotawa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| Dotacje i dochody celowe | 25 407 347,00 | 54 073 756,12 | 44 938 814,79 | 83,11% |
| Subwencja ogólna | 26 199 052,00 | 27 085 283,00 | 27 085 283,00 | 100,00% |
| Udziały w PIT i CIT | 13 725 905,00 | 16 614 323,57 | 16 614 323,57 | 100,00% |
| Wpływy z podatków i opłat | 24 233 809,50 | 27 124 508,68 | 24 200 425,42 | 89,22% |
| Pozostałe dochody | 7 060 629,00 | 12 342 191,99 | 9 376 422,25 | 75,97% |
| **RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE** | **96 626 742,50** | **137 240 063,36** | **122 215 269,03** | **89,05%** |

### Dotacje i dochody celowe

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2022 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2022 roku środki te zostały zaplanowane   
w kwocie 54 073 756,12 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 44 938 814,79 zł, co stanowi 83,11% realizacji planu, przy czym:

* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 24 116 223,42 zł;
* dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 124 785,50 zł;
* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 4 164 941,59 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 57 000,00 zł);
* dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 719 291,15 zł;
* dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 3 365 906,29 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 3 365 906,29 zł);
* pozostałe dochody o charakterze celowym 12 447 666,84 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 263 859,47 zł).

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2022 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

* Rodzina – 21 048 203,06 zł;
* Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 13 928 108,74 zł;
* Pomoc społeczna – 5 100 629,44 zł;
* Oświata i wychowanie – 1 628 722,11 zł.

### Subwencja ogólna

Dochody z subwencji w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 27 085 283,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 27 085 283,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

* dochody z subwencji oświatowej wyniosły 17 573 699,00 zł;
* dochody z subwencji wyrównawczej 9 166 771,00 zł;
* dochody z subwencji równoważącej 344 813,00 zł.

### Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 16 614 323,57 zł, zaś zrealizowane w kwocie 16 614 323,57 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

* dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 430 301,00 zł;
* dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 16 184 022,57 zł.

### Wpływy z podatków i opłat lokalnych

#### Wpływy podatkowe

##### Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 13 002 406,47 zł, co stanowi 83,88% realizacji planu wynoszącego 15 500 367,18 zł, w tym 7 997 849,72 zł od osób prawnych i 5 004 556,75 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 3 643 588,49 zł, w tym 1 139 585,23 zł od osób prawnych  
 i 2 504 003,26 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 2 888 184,97 zł.

##### Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 560 843,53 zł, co stanowi 102,89% realizacji planu wynoszącego 1 517 000,00 zł, w tym 220 815,00 zł od osób prawnych i 1 340 028,53 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 340 687,95 zł, w tym 36 476,60 zł od osób prawnych  
 i 304 211,35 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 121 292,00 zł.

##### Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 279 504,30 zł, co stanowi 108,88% realizacji planu wynoszącego 256 700,00 zł, w tym 271 778,00 zł od osób prawnych i 7 726,30 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 2 557,93 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 2 557,93 zł od osób fizycznych.

##### Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 419 934,67 zł, co stanowi 91,13% realizacji planu wynoszącego 460 800,00 zł, w tym 277 001,27 zł od osób prawnych i 142 933,40 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 415 830,84 zł, w tym 50 529,11 zł od osób prawnych   
i 365 301,73 zł od osób fizycznych.

##### Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 76 184,39 zł, co stanowi 101,58% realizacji planu wynoszącego 75 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 6 485,77 zł.

##### Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 150 648,00 zł, co stanowi 158,58% realizacji planu wynoszącego 95 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 168,60 zł.

##### Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 143 533,50 zł, co stanowi 136,13% realizacji planu wynoszącego 840 000,00 zł, w tym 10 339,00 zł od osób prawnych i 1 133 194,50 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 6 637,57 zł, w tym 23,00 zł od osób prawnych i 6 614,57 zł od osób fizycznych.

##### Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2022 roku zostały zrealizowane w kwocie 109 929,97 zł, co stanowi 70,92% realizacji planu wynoszącego 155 000,00 zł.

#### Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 224 641,50 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 457 440,59 zł, co stanowi 90,67% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

* §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 6 536 543,24 zł;
* §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 487 182,39 zł;
* §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 201 307,49 zł;
* §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 91 775,52 zł;
* §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 62 422,03 zł.

### Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 12 342 191,99 zł. Plan został wykonany w kwocie 9 376 422,25 zł, co stanowi 75,97% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Szprotawa w 2022 roku stanowiły:

* Wpływy z różnych dochodów – 3 492 117,35 zł uzyskane w obszarze:
  + Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 033 398,86 zł;
  + Pozostała działalność – 848 643,37 zł;
  + Szkoły podstawowe – 521 330,27 zł;
  + Drogi publiczne gminne – 480 592,88 zł;
  + Przedszkola – 147 255,39 zł;
  + Inne – 460 896,58 zł.
* 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 – 2 927 761,52 zł uzyskane w obszarze:
  + Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 294 411,35 zł;
  + Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 1 182 619,40 zł;
  + Cmentarze – 167 965,30 zł;
  + Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 156 253,72 zł;
  + Pozostała działalność – 107 250,88 zł;
  + Inne – 19 260,87 zł.
* Wpływy z usług – 1 314 562,07 zł uzyskane w obszarze:
  + Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 815 809,74 zł;
  + Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 228 187,34 zł;
  + Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 187 981,61 zł;
  + Pozostała działalność – 44 479,00 zł;
  + Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 19 962,56 zł;
  + Inne – 18 141,82 zł.
* Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 706 772,00 zł;
* Wpływy z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie – 300 523,32 zł;
* Wpływy z pozostałych odsetek – 235 646,88 zł;
* Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 132 630,06 zł;
* Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 122 256,89 zł;
* Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 84 238,27 zł;
* Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 51 008,55 zł;
* Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 3 422,31 zł;
* Wpływy do wyjaśnienia – 3 000,00 zł;
* Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych   
  z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 1 883,03 zł;
* Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 500,00 zł;
* Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 100,00 zł.

## Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Szprotawa w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 27 636 196,52 zł, tj. w 46,40%  
 w stosunku do planu wynoszącego 59 559 791,86 zł. Strukturę zrealizowanych w 2022 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Realizacja planu dochodów majątkowych w 2022 roku w Gminie Szprotawa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| Dochody z majątku | 18 130 500,00 | 32 689 077,40 | 20 004 666,68 | 61,20% |
| Dotacje i środki na inwestycje | 20 756 557,00 | 26 870 714,46 | 7 631 529,84 | 28,40% |
| Pozostałe dochody | 0 | 0 | 0 | - |
| **RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE** | **38 887 057,00** | **59 559 791,86** | **27 636 196,52** | **46,40%** |

### Dochody z majątku

Dochody z majątku w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 32 689 077,40 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 20 004 666,68 zł, co stanowi 61,20% realizacji planu, przy czym:

* wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 19 894 541,50 zł;
* wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 86 100,00 zł;
* wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 24 025,18 zł.

### Dotacje i środki na inwestycje

Dotacje i środki na inwestycje w 2022 roku zostały zaplanowane na poziomie 26 870 714,46 zł, natomiast zrealizowane   
w kwocie 7 631 529,84 zł, co stanowi 28,40% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

* Wpływy do rozliczenia w ramach działu Różne rozliczenia – 5 893 092,00 zł;
* Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 558 372,02 zł;
* Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży   
  w szkołach podstawowych w ramach działu Oświata i wychowanie – 402 270,00 zł;
* Pomoc dla repatriantów w ramach działu Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 344 428,62 zł.

## Wydatki ogółem

Wydatki budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 154 190 312,33 zł, a ich realizacja wyniosła 79,92% planu wynoszącego 192 926 415,22 zł. Realizację planu wydatków w 2022 roku przedstawiają tabele poniżej.

Realizacja planu wydatków w 2022 roku w Gminie Szprotawa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| Wydatki bieżące | 96 331 334,74 | 137 087 826,01 | 118 092 728,04 | 86,14% |
| Wydatki majątkowe | 35 309 024,76 | 55 838 589,21 | 36 097 584,29 | 64,65% |
| **RAZEM WYDATKI OGÓŁEM** | **131 640 359,50** | **192 926 415,22** | **154 190 312,33** | **79,92%** |

Realizacja planu wydatków ogółem w 2022 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 280 000,00 | 1 182 155,95 | 1 165 887,74 | 98,62% |
| 020 | Leśnictwo | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 219,00 | 84,38% |
| 500 | Handel | 68 000,00 | 68 000,00 | 35 784,13 | 52,62% |
| 600 | Transport i łączność | 26 168 897,81 | 34 164 605,56 | 21 399 125,84 | 62,64% |
| 630 | Turystyka | 41 300,00 | 2 119 529,00 | 1 882 556,34 | 88,82% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 2 617 427,55 | 4 068 197,55 | 3 476 541,11 | 85,46% |
| 710 | Działalność usługowa | 641 695,00 | 1 134 145,00 | 727 143,10 | 64,11% |
| 750 | Administracja publiczna | 8 661 631,41 | 10 742 865,41 | 9 943 633,95 | 92,56% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 4 100,00 | 4 100,00 | 4 100,00 | 100,00% |
| 752 | Obrona narodowa | 8 143,00 | 7 643,00 | 2 238,00 | 29,28% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 3 698 773,87 | 4 890 650,27 | 4 790 926,12 | 97,96% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 1 901 631,84 | 3 556 332,84 | 3 446 672,55 | 96,92% |
| 758 | Różne rozliczenia | 1 513 825,00 | 560 612,00 | 59 311,00 | 10,58% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 32 174 858,37 | 39 626 446,07 | 33 213 666,86 | 83,82% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 494 350,00 | 745 809,18 | 689 307,05 | 92,42% |
| 852 | Pomoc społeczna | 8 365 588,00 | 10 392 515,25 | 9 634 216,31 | 92,70% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 1 227 599,55 | 23 575 231,90 | 14 718 939,15 | 62,43% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 68 000,00 | 205 120,00 | 148 480,86 | 72,39% |
| 855 | Rodzina | 21 028 204,00 | 22 459 407,00 | 22 064 958,35 | 98,24% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 13 989 735,80 | 20 702 755,59 | 19 258 970,76 | 93,03% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 855 436,50 | 5 257 131,85 | 4 623 127,58 | 87,94% |
| 926 | Kultura fizyczna | 5 826 161,80 | 7 458 161,80 | 2 900 506,53 | 38,89% |
|  | **RAZEM WYDATKI OGÓŁEM** | **131 640 359,50** | **192 926 415,22** | **154 190 312,33** | **79,92%** |

## Wydatki bieżące

W 2022 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 118 092 728,04 zł, tj. w 86,14% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 137 087 826,01 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Realizacja planu wydatków bieżących w 2022 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| **010** | Rolnictwo i łowiectwo | 255 000,00 | 1 167 155,95 | 1 162 480,49 | 99,60% |
| **020** | Leśnictwo | 5 000,00 | 5 000,00 | 4 219,00 | 84,38% |
| **500** | Handel | 48 000,00 | 48 000,00 | 35 784,13 | 74,55% |
| **600** | Transport i łączność | 1 121 265,59 | 2 846 421,02 | 2 685 498,04 | 94,35% |
| **630** | Turystyka | 41 300,00 | 41 300,00 | 27 985,89 | 67,76% |
| **700** | Gospodarka mieszkaniowa | 2 617 427,55 | 3 313 957,55 | 3 055 658,37 | 92,21% |
| **710** | Działalność usługowa | 541 695,00 | 611 145,00 | 241 322,97 | 39,49% |
| **750** | Administracja publiczna | 8 661 631,41 | 10 331 065,41 | 9 775 369,95 | 94,62% |
| **751** | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 4 100,00 | 4 100,00 | 4 100,00 | 100,00% |
| **752** | Obrona narodowa | 8 143,00 | 7 643,00 | 2 238,00 | 29,28% |
| **754** | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 422 430,14 | 566 608,14 | 503 889,26 | 88,93% |
| **757** | Obsługa długu publicznego | 1 901 631,84 | 3 556 332,84 | 3 446 672,55 | 96,92% |
| **758** | Różne rozliczenia | 1 333 825,00 | 560 441,00 | 59 311,00 | 10,58% |
| **801** | Oświata i wychowanie | 30 811 262,34 | 36 974 199,51 | 31 677 013,73 | 85,67% |
| **851** | Ochrona zdrowia | 494 350,00 | 745 809,18 | 689 307,05 | 92,42% |
| **852** | Pomoc społeczna | 8 365 588,00 | 10 392 515,25 | 9 634 216,31 | 92,70% |
| **853** | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 1 227 599,55 | 23 172 655,92 | 14 316 363,85 | 61,78% |
| **854** | Edukacyjna opieka wychowawcza | 68 000,00 | 205 120,00 | 148 480,86 | 72,39% |
| **855** | Rodzina | 21 028 204,00 | 22 459 407,00 | 22 064 958,35 | 98,24% |
| **900** | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 13 846 283,02 | 16 417 455,59 | 15 102 278,91 | 91,99% |
| **921** | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 790 436,50 | 2 829 131,85 | 2 731 324,19 | 96,54% |
| **926** | Kultura fizyczna | 738 161,80 | 832 361,80 | 724 255,14 | 87,01% |
|  | **Razem** | **96 331 334,74** | **137 087 826,01** | **118 092 728,04** | **86,14%** |

### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 167 155,95 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 162 480,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,60%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 227 441,95 zł, co stanowi 99,08% planu rocznego wynoszącego 229 550,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 153 945,78 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 40 901,20 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 877,05 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 9 659,99 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 030,95 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 585,35 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 441,63 zł.
* w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 31 584,99 zł, co stanowi 92,90% planu rocznego wynoszącego 34 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 31 584,99 zł.
* w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 903 453,55 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 903 605,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + różne opłaty i składki w kwocie 885 735,78 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 050,00 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 527,49 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 3 773,95 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 3 374,50 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 868,10 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 123,73 zł.

### Dział 020 – Leśnictwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 219,00 zł,   
w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,38%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 02001 Gospodarka leśna wydatkowano kwotę 4 219,00 zł, co stanowi 84,38% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 219,00 zł.

### Dział 500 – Handel

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 48 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 35 784,13 zł,   
w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 74,55%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 50095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 35 784,13 zł, co stanowi 74,55% planu rocznego wynoszącego 48 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup energii w kwocie 16 640,98 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 9 448,43 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 971,64 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 723,00 zł;
  + pozostałe odsetki w kwocie 0,08 zł;

### Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 846 421,02 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 685 498,04 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,35%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 908 637,15 zł, co stanowi 87,71% planu rocznego wynoszącego 1 036 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 903 099,25 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 000,00 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 2 000,00 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 537,90 zł.
* w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 1 475 336,06 zł, co stanowi 99,27% planu rocznego wynoszącego 1 486 121,02 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 795 653,42 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 534 341,03 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 98 061,42 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 42 950,84 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 4 078,33 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 251,02 zł;
* w rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne wydatkowano kwotę 281 397,18 zł, co stanowi 97,82% planu rocznego wynoszącego 287 670,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług remontowych w kwocie 142 789,04 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 111 428,82 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 179,32 zł.
* w rozdziale 60019 Płatne parkowanie wydatkowano kwotę 4 314,65 zł, co stanowi 35,08% planu rocznego wynoszącego 12 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 312,40 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 2 002,25 zł;
* w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych wydatkowano kwotę 12 558,54 zł, co stanowi 97,88% planu rocznego wynoszącego 12 830,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 729,54 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 3 000,00 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 2 829,00 zł.
* w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 3 254,46 zł, co stanowi 28,30% planu rocznego wynoszącego 11 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + nagrody konkursowe w kwocie 3 008,46 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 246,00 zł;

### Dział 630 – Turystyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 41 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 27 985,89 zł,   
w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 67,76%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki wydatkowano kwotę 27 985,89 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 28 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 19 997,76 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 988,13 zł.
* w rozdziale 63095 Pozostała działalność zaplanowano 13 300,00 zł;

### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 313 957,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 055 658,37 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,21%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 2 250 699,04 zł, co stanowi 92,45% planu rocznego wynoszącego 2 434 632,31 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 1 488 422,22 zł;
  + opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 351 954,48 zł;
  + zakup energii w kwocie 176 471,04 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 95 025,54 zł;
  + zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 45 340,00 zł;
  + koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 30 883,94 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 28 347,73 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 16 740,80 zł;
  + podatek od nieruchomości w kwocie 16 407,00 zł;
  + kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   
    w kwocie 1 000,00 zł;
  + pozostałe odsetki w kwocie 106,29 zł;
* w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 804 959,33 zł, co stanowi 91,54% planu rocznego wynoszącego 879 325,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup energii w kwocie 264 370,75 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 226 272,47 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 147 278,17 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 124 921,00 zł;
  + koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 21 892,94 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 20 224,00 zł.

### Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 611 145,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 241 322,97 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 39,49%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 54 719,94 zł, co stanowi 37,22% planu rocznego wynoszącego 147 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 54 719,94 zł.
* w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 186 603,03 zł, co stanowi 40,20% planu rocznego wynoszącego 464 145,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 79 800,00 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 24 398,30 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 23 876,32 zł;
  + zakup energii w kwocie 21 249,17 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 20 436,12 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 915,27 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 654,46 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 273,39 zł;

### Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 331 065,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 775 369,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,62%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 289 880,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 289 880,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 235 280,00 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 36 481,00 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 319,00 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 500,00 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 300,00 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 3 000,00 zł.
* w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 445 693,34 zł, co stanowi 94,52% planu rocznego wynoszącego 471 517,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 430 336,99 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 9 450,72 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 648,65 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 1 944,09 zł;
  + nagrody konkursowe w kwocie 500,00 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 429,80 zł;
  + podróże służbowe zagraniczne w kwocie 383,09 zł;
* w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 7 493 674,93 zł, co stanowi 94,61% planu rocznego wynoszącego 7 920 377,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 612 618,98 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 830 908,92 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 537 352,70 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 431 397,43 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 316 965,34 zł;
  + zakup energii w kwocie 224 058,05 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 129 121,14 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 100 400,75 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 99 451,95 zł;
  + wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 56 954,00 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 34 143,03 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 23 623,70 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 22 361,32 zł;
  + koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 20 441,35 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 16 814,49 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 10 699,62 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 10 347,34 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 8 048,20 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 670,00 zł;
  + podróże służbowe zagraniczne w kwocie 2 054,65 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 121,97 zł;
  + opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 120,00 zł;
* w rozdziale 75045 Kwalifikacja wojskowa zaplanowano 1 980,00 zł;
* w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 214 450,43 zł, co stanowi 85,94% planu rocznego wynoszącego 249 549,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 128 742,80 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 47 989,40 zł;
  + nagrody konkursowe w kwocie 14 940,19 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 7 868,51 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 364,03 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 945,50 zł;
  + zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 3 600,00 zł;
* w rozdziale 75079 Pomoc zagraniczna wydatkowano kwotę 50 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + pomoc zagraniczna w kwocie 50 000,00 zł.
* w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 1 037 806,51 zł, co stanowi 96,09% planu rocznego wynoszącego 1 080 015,86 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 750 045,73 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 136 099,13 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 49 658,84 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 33 025,49 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 19 606,42 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 147,15 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 15 963,91 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 590,04 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 617,00 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 1 460,07 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 1 368,80 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 200,00 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 106,68 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 807,25 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 620,00 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 490,00 zł;
* w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 243 864,74 zł, co stanowi 91,08% planu rocznego wynoszącego 267 745,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 190 400,00 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 26 119,23 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 315,00 zł;
  + wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 8 704,88 zł;
  + zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 520,00 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 1 119,83 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 861,40 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 516,00 zł;
  + opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 308,40 zł.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 100,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 100,00 zł,   
w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 4 100,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 510,00 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 516,00 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 74,00 zł.

### Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 643,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 238,00 zł,   
w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 29,28%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 2 238,00 zł, co stanowi 29,28% planu rocznego wynoszącego 7 643,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 1 930,00 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 308,00 zł;

### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 566 608,14 zł, zaś zrealizowane w kwocie 503 889,26 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,93%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji wydatkowano kwotę 2 800,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy w kwocie 2 800,00 zł.
* w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 491 682,97 zł, co stanowi 91,68% planu rocznego wynoszącego 536 324,14 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług remontowych w kwocie 147 092,43 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 75 136,32 zł;
  + dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 64 900,00 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 52 457,95 zł;
  + różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 42 900,70 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 39 694,28 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 32 436,69 zł;
  + zakup energii w kwocie 17 556,01 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 9 900,00 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 4 079,78 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 891,22 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 551,81 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 300,00 zł;
  + zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 492,00 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 203,50 zł;
  + zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 90,00 zł;
  + pozostałe odsetki w kwocie 0,28 zł;
* w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 2 338,06 zł, co stanowi 42,17% planu rocznego wynoszącego 5 544,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 1 353,00 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 821,60 zł;
  + zakup energii w kwocie 115,94 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 47,52 zł;
* w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 5 610,23 zł, co stanowi 35,06% planu rocznego wynoszącego 16 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 500,00 zł;
  + zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 1 168,50 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 941,73 zł;
* w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 458,00 zł, co stanowi 24,55% planu rocznego wynoszącego 5 940,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 1 458,00 zł;

### Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 556 332,84 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 446 672,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,92%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 3 446 672,55 zł, co stanowi 96,92% planu rocznego wynoszącego 3 556 332,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 3 446 672,55 zł, w tym:

- obsługa długu 2010 r. – 139 986,00 zł,

- obsługa długu 2011 r. – 295 269,60 zł,

- obsługa długu 2012 r. – 235 168,00 zł,

- obsługa długu 2013 r. – 82 218,00 zł,

- obsługa długu 2014 r. poż. – 70,12 zł,

- obsługa długu 2015 r. obligacje – 1 179 800 zł,

- obsługa długu 2015 r. pożyczka – 19,98 zł,

- obsługa długu 2016 r. – 241 761,00 zł,

- obsługa długu 2017 r. – 373 179,80 zł,

- obsługa długu 2018 r. – 376 649,00 zł,

- obsługa kredytu konsolidacyjnego – 522 551,05 zł.

### Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 560 441,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 59 311,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 10,58%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wydatkowano kwotę 59 311,00 zł, co stanowi 99,60% planu rocznego wynoszącego 59 550,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 59 311,00 zł;
* w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano 500 891,00 zł;

### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 36 974 199,51 zł, zaś zrealizowane w kwocie 31 677 013,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,67%. Środki te przeznaczono następująco:

* *w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 18 096 057,08 zł, co stanowi 83,98% planu rocznego wynoszącego 21 548 634,72 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 9 348 449,96 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 943 658,01 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 450 015,63 zł;
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 071 962,90 zł;
  + zakup energii w kwocie 869 427,31 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 732 920,28 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 524 600,34 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 507 489,68 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 400 970,57 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 295 267,26 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 218 386,33 zł;
  + zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 208 684,46 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 195 894,62 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 98 422,52 zł;
  + stypendia dla uczniów w kwocie 49 500,00 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 37 215,08 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 34 914,79 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 32 166,03 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 26 185,11 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 15 757,36 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 11 653,05 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 7 755,73 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 110,00 zł;
  + koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 6 943,70 zł;
  + nagrody konkursowe w kwocie 563,03 zł;
  + podatek od nieruchomości w kwocie 143,33 zł;
* *w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 405 429,44 zł, co stanowi 83,82% planu rocznego wynoszącego 1 676 656,69 zł.* Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 678 995,60 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 174 957,50 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 154 272,16 zł;
  + zakup energii w kwocie 85 477,01 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 77 160,77 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 54 920,73 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 52 278,70 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 46 785,94 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 25 091,60 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 990,11 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 466,89 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 886,93 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 5 726,54 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 3 189,49 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 030,64 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 2 132,37 zł;
  + zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 021,85 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 720,59 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 044,27 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 730,00 zł;
  + koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 706,30 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 620,47 zł;
  + nagrody konkursowe w kwocie 180,31 zł;
  + podatek od nieruchomości w kwocie 42,67 zł.
* *w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 4 906 573,48 zł, co stanowi 95,14% planu rocznego wynoszącego 5 157 416,26 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 2 195 647,71 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 895 759,56 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 536 888,29 zł;
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 406 374,60 zł;
  + zakup energii w kwocie 200 974,44 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 162 190,54 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 149 759,89 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 110 623,87 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 88 025,36 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 63 862,74 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 43 191,09 zł;
  + zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 12 705,57 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 10 058,91 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 8 461,07 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 6 918,95 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 277,16 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 208,14 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 490,00 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 624,00 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 329,00 zł;
  + zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych w kwocie 202,59 zł.
* *w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 617 447,53 zł, co stanowi 89,47% planu rocznego wynoszącego 690 103,62 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 450 409,37 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 80 073,37 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 35 051,83 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 26 626,61 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 706,46 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 560,71 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 019,18 zł;
* *w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 531 044,69 zł, co stanowi 85,00% planu rocznego wynoszącego 624 725,00 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 398 902,37 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 112 375,94 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 18 856,11 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 790,27 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 120,00 zł;
* *w rozdziale 80115 Technika wydatkowano kwotę 12 000,00 zł, co stanowi 88,89% planu rocznego wynoszącego 13 500,00 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + stypendia dla uczniów w kwocie 12 000,00 zł.
* *w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące wydatkowano kwotę 2 246 744,53 zł, co stanowi 87,71% planu rocznego wynoszącego 2 561 478,46 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 273 617,47 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 245 478,96 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 198 516,26 zł;
  + zakup energii w kwocie 192 051,88 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 82 315,33 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 69 585,46 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 40 887,79 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40 441,39 zł;
  + stypendia dla uczniów w kwocie 27 500,00 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 26 821,00 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 24 363,77 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 7 057,00 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 6 809,47 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 762,93 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 614,62 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 195,00 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 103,78 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 986,32 zł;
  + nagrody konkursowe w kwocie 500,00 zł;
  + zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 136,10 zł;
* *w rozdziale 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 52 330,87 zł, co stanowi 37,73% planu rocznego wynoszącego 138 686,00 zł.* Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 44 125,88 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 8 005,00 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 199,99 zł.
* *w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 450 226,89 zł, co stanowi 89,89% planu rocznego wynoszącego 500 861,00 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 345 919,59 zł;
  + zakup energii w kwocie 103 859,30 zł;
  + opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 448,00 zł.
* *w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 482 826,76 zł, co stanowi 89,78% planu rocznego wynoszącego 537 815,60 zł.* Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 198 985,84 zł;
  + wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 105 617,79 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 96 044,59 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 39 422,24 zł;
  + zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 10 300,25 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 286,25 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 8 679,12 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 238,07 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 013,99 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 416,70 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 648,36 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 170,00 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3,56 zł;
* *w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 003 565,48 zł, co stanowi 89,40% planu rocznego wynoszącego 1 122 613,54 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 578 209,86 zł;
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 115 945,45 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 105 516,75 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 62 725,74 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 46 383,02 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 31 775,61 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 28 394,28 zł;
  + zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 15 740,38 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 544,80 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 817,33 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 122,56 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 1 120,00 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 269,70 zł.
* *w rozdziale 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych wydatkowano kwotę 53 856,92 zł, co stanowi 90,60% planu rocznego wynoszącego 59 441,49 zł.* Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 32 963,38 zł;
  + wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 10 281,34 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 204,40 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 748,74 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 006,31 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 628,70 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 24,05 zł;
* *w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 125 614,39 zł, co stanowi 89,39% planu rocznego wynoszącego 140 517,61 zł*. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 113 450,64 zł;
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 10 993,53 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 170,22 zł.
* *w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 693 295,67 zł, co stanowi 76,91% planu rocznego wynoszącego 2 201 749,52 zł.* Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 492 577,47 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 371 173,60 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 241 626,55 zł;
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 143 896,82 zł;
  + składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 115 481,51 zł;
  + wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 68 749,28 zł;
  + wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 68 301,79 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 43 875,74 zł;
  + pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 36 096,64 zł;
  + zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 32 793,59 zł;
  + zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 21 933,84 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 334,67 zł;
  + nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 000,00 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 8 650,94 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 300,00 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 631,04 zł;
  + zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 791,00 zł;
  + różnice kursowe w kwocie 2 256,05 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 1 254,76 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 1 000,00 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 956,99 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 362,61 zł;
  + opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 168,28 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 82,50 zł;

### Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 745 809,18 zł, zaś zrealizowane w kwocie 689 307,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,42%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 85,71% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 6 000,00 zł;
* w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 643 915,69 zł, co stanowi 92,87% planu rocznego wynoszącego 693 367,18 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 332 269,46 zł;
  + 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 w kwocie 170 334,20 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 71 986,27 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 53 488,62 zł;
  + zakup energii w kwocie 4 818,19 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 506,42 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 750,00 zł;
  + nagrody konkursowe w kwocie 1 650,39 zł;
  + koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 400,00 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 384,00 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 328,14 zł.
* w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 39 391,36 zł, co stanowi 86,68% planu rocznego wynoszącego 45 442,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 39 131,36 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 260,00 zł;

### Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 392 515,25 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 634 216,31 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,70%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano 14 152,00 zł;
* w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia  
   z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 137 596,93 zł, co stanowi 98,69% planu rocznego wynoszącego 139 421,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 137 596,93 zł.
* w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 1 868 665,31 zł, co stanowi 99,20% planu rocznego wynoszącego 1 883 781,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 1 006 140,22 zł;
  + zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   
    w kwocie 854 267,12 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 4 838,40 zł;
  + zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych   
    z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 3 419,57 zł;
* w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 512 206,30 zł, co stanowi 98,59% planu rocznego wynoszącego 519 507,33 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 512 172,24 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34,06 zł.
* w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 1 435 907,83 zł, co stanowi 99,17% planu rocznego wynoszącego 1 447 888,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 1 429 783,70 zł;
  + zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych   
    z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 6 124,13 zł.
* w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 2 381 214,39 zł, co stanowi 86,22% planu rocznego wynoszącego 2 761 936,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 635 607,64 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 287 390,48 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 122 151,87 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 86 582,62 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 48 516,99 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 43 524,00 zł;
  + zakup energii w kwocie 42 734,50 zł;
  + świadczenia społeczne w kwocie 38 560,00 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 30 842,06 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 10 355,01 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 578,05 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 500,00 zł;
  + podatek od nieruchomości w kwocie 5 572,00 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 042,17 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 2 913,28 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 2 773,07 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 510,35 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 870,30 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 190,00 zł;
* w rozdziale 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej wydatkowano kwotę 14 618,70 zł, co stanowi 40,61% planu rocznego wynoszącego 36 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup energii w kwocie 10 437,75 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 4 180,95 zł;
* w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 626 408,29 zł, co stanowi 83,97% planu rocznego wynoszącego 746 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 542 478,00 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 70 393,44 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 121,78 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 415,07 zł.
* w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 719 526,38 zł, co stanowi 90,76% planu rocznego wynoszącego 792 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 550 575,38 zł;
  + 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 w kwocie 168 951,00 zł.
* w rozdziale 85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 6 851,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 851,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 6 851,00 zł.
* w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 931 221,18 zł, co stanowi 94,47% planu rocznego wynoszącego 2 044 178,92 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 1 692 138,42 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 140 416,49 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 38 605,59 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17 893,51 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 13 031,73 zł;
  + zakup energii w kwocie 12 143,48 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 611,62 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 080,00 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 711,33 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 264,01 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 613,00 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 712,00 zł;

### Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 23 172 655,92 zł, zaś zrealizowane w kwocie 14 316 363,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 61,78%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych wydatkowano kwotę 795 386,22 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 795 507,15 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 689 291,15 zł;
  + dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 105 672,00 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 423,07 zł.
* w rozdziale 85334 Pomoc dla repatriantów wydatkowano kwotę 66 450,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 66 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług remontowych w kwocie 66 450,00 zł.
* w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 13 454 527,63 zł, co stanowi 60,31% planu rocznego wynoszącego 22 310 698,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 9 309 251,41 zł;
  + świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 473 132,40 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 297 108,91 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 478 292,75 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 267 596,38 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 253 728,28 zł;
  + pomoc zagraniczna w kwocie 242 376,64 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 65 034,14 zł;
  + zakup energii w kwocie 32 478,29 zł;
  + wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 9 658,84 zł;
  + 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 w kwocie 7 000,00 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 170,34 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 730,36 zł;
  + zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 160,00 zł;
  + składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 861,02 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 477,00 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 1 326,30 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 88,40 zł;
  + zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 49,12 zł;
  + odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych   
    z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 7,05 zł;

### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 205 120,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 148 480,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 72,39%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 148 480,86 zł, co stanowi 72,39% planu rocznego wynoszącego 205 120,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + stypendia dla uczniów w kwocie 140 415,74 zł;
  + inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 8 065,12 zł.

### Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 459 407,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 064 958,35 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,24%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 7 589 498,90 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 7 636 270,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 7 511 814,95 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 44 253,64 zł;
  + zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych   
    z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 11 624,23 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 196,43 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 170,18 zł;
  + odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych  
     z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2 134,75 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 304,72 zł.
* w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 13 076 482,98 zł, co stanowi 97,61% planu rocznego wynoszącego 13 396 781,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + świadczenia społeczne w kwocie 11 555 516,13 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 133 665,20 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 245 332,00 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 46 538,49 zł;
  + zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 28 305,56 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 19 190,51 zł;
  + zakup energii w kwocie 16 000,00 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 259,69 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 000,00 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 565,71 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 676,82 zł;
  + odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 1 890,41 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 089,00 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 453,46 zł;
* w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 660,00 zł, co stanowi 97,08% planu rocznego wynoszącego 1 710,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 415,22 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 243,70 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1,08 zł;
* w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 36 108,00 zł, co stanowi 60,30% planu rocznego wynoszącego 59 880,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 36 108,00 zł;
* w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 147 043,28 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 147 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   
    w kwocie 147 043,28 zł.
* w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 310 580,99 zł, co stanowi 99,90% planu rocznego wynoszącego 310 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   
    w kwocie 310 580,99 zł.
* w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 484 144,20 zł, co stanowi 99,46% planu rocznego wynoszącego 486 766,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 484 144,20 zł.
* w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 419 440,00 zł, co stanowi 99,87% planu rocznego wynoszącego 420 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + 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 w kwocie 419 440,00 zł.

### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16 417 455,59 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 102 278,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,99%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 1 782 614,90 zł, co stanowi 94,26% planu rocznego wynoszącego 1 891 151,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 1 567 496,40 zł;
  + opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 122 513,51 zł;
  + koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 91 432,00 zł;
  + pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 161,00 zł;
  + pozostałe odsetki w kwocie 11,99 zł;
* w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 6 492 797,25 zł, co stanowi 92,48% planu rocznego wynoszącego 7 020 482,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 6 221 725,41 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 191 200,48 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 35 074,06 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 17 618,80 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 228,05 zł;
  + zakup energii w kwocie 7 012,17 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 325,94 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 159,09 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 185,82 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 921,96 zł;
  + koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 558,81 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 427,66 zł;
  + szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 359,00 zł;
* w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 200 735,98 zł, co stanowi 92,31% planu rocznego wynoszącego 1 300 832,98 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 1 200 735,98 zł;
* w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 420 227,11 zł, co stanowi 99,77% planu rocznego wynoszącego 421 180,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 279 157,03 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 141 070,08 zł.
* w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 68 376,56 zł, co stanowi 57,54% planu rocznego wynoszącego 118 835,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 62 473,97 zł;
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 607,38 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 859,50 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 313,21 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 122,50 zł.
* w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 47 618,39 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 47 620,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 47 618,39 zł.
* w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 2 556 855,41 zł, co stanowi 98,15% planu rocznego wynoszącego 2 604 948,57 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 2 156 353,40 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 236 547,15 zł;
  + zakup energii w kwocie 138 327,67 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 034,55 zł;
  + pozostałe odsetki w kwocie 2 592,64 zł.
* w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 97 449,34 zł, co stanowi 74,38% planu rocznego wynoszącego 131 020,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 90 053,93 zł;
  + zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 5 261,94 zł;
  + nagrody konkursowe w kwocie 1 992,60 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 105,93 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34,94 zł;
* w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 435 603,97 zł, co stanowi 84,53% planu rocznego wynoszącego 2 881 386,04 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 199 614,64 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 376 482,40 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 243 600,99 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 215 342,97 zł;
  + zakup energii w kwocie 165 591,66 zł;
  + dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 70 174,20 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 62 350,45 zł;
  + odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 50 392,15 zł;
  + składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19 884,73 zł;
  + wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 11 134,71 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 8 693,05 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 5 519,51 zł;
  + opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 521,50 zł;
  + zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 025,00 zł;
  + wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 905,69 zł;
  + zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 735,18 zł;
  + podróże służbowe zagraniczne w kwocie 452,80 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 131,82 zł;
  + pozostałe odsetki w kwocie 27,12 zł;
  + podróże służbowe krajowe w kwocie 23,40 zł;

### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 829 131,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 731 324,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,54%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 1 574 306,52 zł, co stanowi 94,95% planu rocznego wynoszącego 1 658 007,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 210 000,00 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 123 273,58 zł;
  + zakup energii w kwocie 75 167,75 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 75 137,57 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 43 748,63 zł;
  + zakup środków żywności w kwocie 37 625,83 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 4 524,00 zł;
  + nagrody konkursowe w kwocie 2 698,87 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 800,00 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 322,74 zł;
  + pozostałe odsetki w kwocie 7,55 zł;
* w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 1 050 423,07 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 1 050 544,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 050 000,00 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 423,07 zł.
* w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 66 879,80 zł, co stanowi 95,57% planu rocznego wynoszącego 69 980,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych w kwocie 50 000,00 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 16 879,80 zł;
* w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 39 714,80 zł, co stanowi 78,49% planu rocznego wynoszącego 50 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup usług pozostałych w kwocie 39 714,80 zł.

### Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 832 361,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 724 255,14 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,01%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 302 456,25 zł, co stanowi 75,98% planu rocznego wynoszącego 398 097,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup energii w kwocie 135 344,68 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 57 464,10 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 38 577,90 zł;
  + wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 31 412,57 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 28 183,29 zł;
  + składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 371,93 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 4 148,78 zł;
  + pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 953,00 zł;
* w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 243 500,00 zł, co stanowi 97,40% planu rocznego wynoszącego 250 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + 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 w kwocie 243 500,00 zł.
* w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 178 298,89 zł, co stanowi 96,76% planu rocznego wynoszącego 184 264,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  + zakup energii w kwocie 64 635,57 zł;
  + opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 60 000,00 zł;
  + zakup usług remontowych w kwocie 31 802,19 zł;
  + zakup usług pozostałych w kwocie 18 250,19 zł;
  + zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 620,94 zł;
  + różne opłaty i składki w kwocie 990,00 zł;

## Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy Szprotawa w 2022 roku zostały wykonane na poziomie 36 097 584,29 zł, tj. w 64,65%   
w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 55 838 589,21 zł. Wartości zrealizowanych w 2022 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Realizacja planu wydatków majątkowych w 2022 roku w Gminie Szprotawa wg działów klasyfikacji budżetowej.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022 r. (w zł)** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 25 000,00 | 15 000,00 | 3 407,25 | 22,72% |
| 500 | Handel | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 600 | Transport i łączność | 25 047 632,22 | 31 318 184,54 | 18 713 627,80 | 59,75% |
| 630 | Turystyka | 0,00 | 2 078 229,00 | 1 854 570,45 | 89,24% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 0,00 | 754 240,00 | 420 882,74 | 55,80% |
| 710 | Działalność usługowa | 100 000,00 | 523 000,00 | 485 820,13 | 92,89% |
| 750 | Administracja publiczna | 0,00 | 411 800,00 | 168 264,00 | 40,86% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 3 276 343,73 | 4 324 042,13 | 4 287 036,86 | 99,14% |
| 758 | Różne rozliczenia | 180 000,00 | 171,00 | 0,00 | 0,00% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 1 363 596,03 | 2 652 246,56 | 1 536 653,13 | 57,94% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 0,00 | 402 575,98 | 402 575,30 | 100,00% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 143 452,78 | 4 285 300,00 | 4 156 691,85 | 97,00% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 65 000,00 | 2 428 000,00 | 1 891 803,39 | 77,92% |
| 926 | Kultura fizyczna | 5 088 000,00 | 6 625 800,00 | 2 176 251,39 | 32,85% |
|  | **Razem wydatki majątkowe** | **35 309 024,76** | **55 838 589,21** | **36 097 584,29** | **64,65%** |

### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 000 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 407,25 zł,   
w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 22,72%. Środki te przeznaczono na:

- odwodnienie terenów gminnych.

### Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 31 318 184,54 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 713 627,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 59,75%. Środki te przeznaczono na:

- przebudowa drogi powiatowej Nr 1059F w Dzikowicach - 5 000 zł;

- przebudowa drogi powiatowej Nr 1056F od 5+001 do 13+314; - 30 000 zł;

- przebudowa drogi powiatowej Nr 1061F Szprotawa-Kartowice-Witków – 30 000 zł;

- przebudowa drogi powiatowej Nr 1062F w Bobrowicach – 55 000 zł;

- przebudowa drogi powiatowej Nr 1060F w Długiem – 30 000 zł;

- przebudowa drogi powiatowej Nr 1062F w Bobrowicach – 150 000 zł;

- modernizacja dróg na terenie gminy- 6 960 569,25 zł;

- przebudowa dróg gminnych dokumentacje projektowe – 58 511 zł;

- rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie – 4 618 500,47 zł;

- rozbudowa dróg gminnych Nr 00594F, 005943F i 0059335F w Wiechlicach – 271 092 zł;

- rozbudowa drogi gminnej ul. Chodkiewicza w Szprotawie – 2 994 000,14 zł;

- budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy – 99 097 zł;

- przebudowa dróg Henryków, Pasterzowice i Leszno Górne – 2 141 165,40 zł;

- modernizacja ul. Henrykowskiej – 550 718,77 zł;

- budowa ścieżki rowerowej Wiechlice-Szprotawka-Leszno Dolne i Leszno Górne – 59 655 zł;

- wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 15 000 zł;

- zakup i montaż wiat przystankowych – 29 400 zł;

- przebudowa miasteczka ruchu drogowego w Wiechlicach – 397 244,45 zł,

- poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych na ul. Kopernika i Rolnej – 218 674,32 zł.

### Dział 630 – Turystyka

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 078 229 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 854 570,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 89,24%. Środki te przeznaczono na:

- renowacja parków na terenie gminy – 1 451 188,25 zł;

- budowa strefy rekreacji „Wyspa skarbów” – 257 169,61 zł;

### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 754 240 zł, zaś zrealizowane w kwocie 420 882,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 55,80%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja budynku szpitala – 285 986,24 zł;

- remonty gminnego zasobu mieszkaniowego – 134 896,50 zł.

### Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 523 000 zł, zaś zrealizowane w kwocie 485 820,13 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 92,89%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja cmentarzy komunalnych – 184 629,07 zł;

- budowa kolumbarium na cmentarzu w Szprotawie – 301 191,06 zł.

### Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 411 800 zł, zaś zrealizowane w kwocie 168 264 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 40,86%. Środki te przeznaczono na:

- realizacja zadania „Cyfrowa Gmina”, w ramach którego:

* zakupiono urządzenie UTM,
* zmodernizowano sieć LAN.

### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 324 042,13 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 287 036,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,14%. Środki te przeznaczono na:

- wsparcie finansowe Policji – 45 000 zł,

- dotacja dla Ochotniczych Straży Pożarnych - 15 000 zł,

- na realizację zadania „Projekt partnerski zakup samochodów i syren”,- 4 227 036,86 zł. W ramach zadania zapłacono m.in. za:

* zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych,
* opłacono obsługę prawno-finansową projektu,
* zakupiono pompy wodne, zapory przeciwpożarowe, agregaty prądotwórcze, motopompy,
* zakupiono drony z kamerą termowizyjną,
* zakup i instalacja systemu alarmowania.

### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 652 246,56 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 536 653,13 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 57,94%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja jednostek oświatowych z terenu gminy – 346 605,90 zł,

- wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu sołeckiego – 158 463 zł,

- poprawa dostępności osób niepełnosprawnych w budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących- 208 270,43 zł,

- zakup i montaż windy dla osób niepełnosprawnych w SP1- 683 024 zł,

- na realizację zadania „Dostępna szkoła innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej   
z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia”., 125 933,80 zł. Projekt polega na dostosowaniu dwóch szkół podstawowych z Gminy Szprotawy do wytycznych zawartych w Modelu Dostępnej Szkoły w zakresie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami. Jest on odpowiedzią na potrzeby rosnącej liczby dzieci z niepełnosprawnościami oraz ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Zidentyfikowane w tym zakresie problemy wynikają z niedostatecznej gotowości szkół do edukacji ucznia niezależnie od jego indywidualnych potrzeb. Dotyczą one zarówno braku dostosowania budynków i niektórych pomieszczeń szkół do potrzeb osób niepełnosprawnych, jak również całego procesu kształcenia i jakości edukacji. Do udziału w projekcie wytypowane zostały Szkoła Podstawa Nr 1 w Szprotawie oraz Szkoła Podstawowa   
w Długiem,

- zakup traktorka do koszenia w szkołach- 14 356 zł.

### Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 402 575,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 402 575,30 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100%. Środki te przeznaczono na:

- na realizację zadań związanych z remontem mieszkań dla repatriantów przy ul. Krasińskiego 23/1 – 189 871,56 zł,

- na realizację zadań związanych z remontem mieszkań dla repatriantów przy ul. Krasińskiego 23/2- 154 557,06 zł,

- wydatki inwestycyjne związane z pomocą dla miasta Umań na Ukrainie – 58 146,68 zł.

### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 285 300 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 156 691,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 97,00%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja oświetlenia ulicznego – 2 450 971,48 zł,

- uzbrojenie terenów inwestycyjnych – 538 462,50 zł,

- budowa placu zabaw przy ul. Szkolnej w Lesznie Górnym – 45 283,28 zł,

- zakup i montaż 2 szt dinozaurów do paleoparku – 140 220 zł,

- modernizacja placów zabaw na terenie gminy – 894 997,79 zł,

- renowacja fontanny przy ul. Traugutta- 54 648,08 zł,

- zagospodarowanie skwerów w paleoparku – 32 108,72 zł.

### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 428 000 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 891 803,39 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 77,92%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja świetlic wiejskich – 1 326 106,79 zł,

- wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego – 14 839,91 zł,

- utrzymanie świetlic wiejskich – 11 999 zł,

- remont pokrycia dachowego budynku ratusza – 300 033,14 zł,

- rewitalizacja wieży Kościoła Ewangelickiego – 15 750 zł,

- budowa kotłowni przy Bibliotece Miejskiej w Szprotawie – 223 074,55 zł.

### Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 625 800 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 176 251,39 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 32,85%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja stadionu miejskiego w ramach „Polski Ład”- 1 918 386,92 zł,

- zakup i montaż trampolin na stadion- 108 357,43 zł,

- wykonanie drenażu opaskowego studni chłonnej boiska w Witkowie – 24 617,13 zł,

- budowa sieci wodociągowej, montaż spryskiwaczy natryskowych i sterownika na boisku w Dzikowicach – 72 570 zł,

- montaż piłkochwytów wraz z przygotowaniem agrotechnicznym boiska w Witkowie- 52 319,91 zł.

## Przychody

Przychody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 12 795 311,72 zł, (co stanowi 0,00% planu), w tym:

* wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 12 795 311,72 zł.

## Rozchody

Rozchody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 3 873 440,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

* Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 3 873 440,00 zł.

Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2022 roku w Gminie Szprotawa.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Plan na 31.12.2022 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **Realizacja planu po zmianach (w %)** |
| Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 3 873 440,00 | 3 873 440,00 | 100,00% |

## ZOBOWIĄZANIA GMINY SZPROTAWA

Na dzień 31.12.2022 r. **zobowiązania niewymagalne jednostek budżetowych** na podstawie sprawozdania Rb-28S wg wynosiły **8 080 881,17 zł** i dotyczyły:

* składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy,

podatku dochodowego (§ 401, § 410, § 411, § 412, § 413, § 417, §4710) 3 401 625,96 zł,

* wydatków na remonty i inwestycje (§ 427, § 605) 1 908 345,22 zł,
* zakup materiałów i usług, energii, art. żywnościowych, dotacje i inne 2 770 909,99 zł.

Zobowiązania z ww. tytułów wynikają z ustawowych terminów rozliczeń składek   
z ZUS (do 5-go dnia miesiąca następnego po dokonaniu wypłaty) oraz urzędami skarbowymi zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych (do 20-go dnia miesiąca następującego po dokonaniu wypłaty). Natomiast pozostałe zobowiązania wynikają z zawartych umów lub złożonych deklaracji.

Zobowiązania Gminy Szprotawy wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. wynoszą **54 033 167,15 zł.** Stan zobowiązań według tytułów dłużnych przedstawia się następująco:

1. długoterminowe obligacje komunalne 54 033 167,15 zł,

Zestawienie zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych pożyczek wg stanu na dzień 31.12.2022r. przedstawia poniższa tabela:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Instytucja finansująca** | **Pożyczka/obligacje** | **Kwota** | **Seria/numer umowy** | **Data wykupu według umowy** |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 100 000,00** | SERIA 10H | 2027-12-20 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 060 000,00** | SERIA H11 | 2023-12-28 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **600 000,00** | SERIA F12 | 2023-12-21 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA G12 | 2024-11-19 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA H12 | 2024-11-19 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA I12 | 2025-11-19 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA K12 | 2026-11-19 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA D13 | 2025-07-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **900 000,00** | SERIA E13 | 2026-12-09 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **600 000,00** | Seria A15 | 2024-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **600 000,00** | Seria B15 | 2025-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | Seria C15 | 2026-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria D15 | 2027-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria E15 | 2028-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria F15 | 2028-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria G15 | 2029-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria H15 | 2029-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria I15 | 2030-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria J15 | 2030-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 000 000,00** | Seria K15 | 2031-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 000 000,00** | Seria L15 | 2031-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 000 000,00** | Seria M15 | 2031-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 000 000,00** | Seria N15 | 2031-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **200 000,00** | SERIA B16 | 2025-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **400 000,00** | SERIA C16 | 2026-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **400 000,00** | SERIA D16 | 2027-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 500 000,00** | SERIA F16 | 2029-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 400 000,00** | SERIA G16 | 2030-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **800 000,00** | SERIA A 17 | 2028-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **700 000,00** | SERIA B 17 | 2028-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **200 000,00** | Seria H17 | 2030-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 500 000,00** | Seria I17 | 2031-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **0,00** | Seria J17 | 2032-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **2 000 000,00** | Seria K17 | 2032-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **820 000,00** | Seria L17 | 2032-11-25 |
| PKO BP SA w Warszawie | obligacje | **1 500 000,00** | Seria A18 | 2032-11-25 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **200 000,00** | Seria E18 | 2023-12-01 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **100 000,00** | Seria F18 | 2025-12-01 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **100 000,00** | Seria G18 | 2026-12-01 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **500 000,00** | Seria H18 | 2027-11-21 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **400 000,00** | Seria I18 | 2028-08-21 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **600 000,00** | Seria J18 | 2029-07-21 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **500 000,00** | Seria K18 | 2030-11-21 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **1 000 000,00** | Seria L18 | 2031-08-21 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **1 100 000,00** | Seria M18 | 2033-11-21 |
| Dom Maklerski Banku BPS | obligacje | **1 100 000,00** | Seria N18 | 2033-11-21 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **468 360,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2023-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **422 337,15** | SZKRVIII-311/37/21 | 2023-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **331 251,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2023-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **331 219,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2023-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2024-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2024-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2024-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2024-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2025-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2025-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2025-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **500 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2025-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **450 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2026-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **450 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2026-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **450 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2026-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **350 000,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2026-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2027-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2027-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2027-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2027-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2028-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2028-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2028-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2028-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2029-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2029-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2029-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2029-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2030-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2030-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2030-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2030-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2031-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2031-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2031-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2031-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2032-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2032-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2032-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2032-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2033-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2033-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2033-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2033-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2034-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2034-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2034-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2034-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2035-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2035-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2035-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2035-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2036-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2036-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2036-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | **2 500,00** | SZKRVIII-311/37/21 | 2036-12-31 |
| **RAZEM** | | **54 033 167,15** |  | |

**Zestawienie spraw sądowych prowadzonych przeciwko Gminie Szprotawa**

Obecnie w toku znajdują się dwie sprawy w postępowaniach sądowych, w których Gmina reprezentowana jest przez pełnomocników z Kancelarii Radców Prawnych Zygmunt Jerzmanowski i Wspólnicy sp. k., a które mogą potencjalnie skutkować koniecznością zaspokojenia roszczeń majątkowych przeciwników procesowych Gminy. Są to następujące postępowania:

1. **z powództwa Syndyka Masy Upadłości Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS sp.z o.o. w upadłości likwidacyjnej – prowadzona przed Sądem Okręgowym w Poznaniu pod sygn. akt: IX GC 1295/14.**

Sprawa pozostaje w toku od roku 2014. Wartość przedmiotu sporu to: 59.825.291,00 zł. Roszczenie obejmuje również żądanie odsetek liczonych od dnia 17 listopada 2014 r. do dnia zapłaty, a także zwrotu kosztów procesu. W sprawie tej przeprowadzono już rozpoznanie wszystkich osobowych źródeł dowodowych. Sporządzona została opinia biegłego. Na rozprawie dnia 24 lutego 2020 r. Sąd, po przesłuchaniu biegłego zobowiązał go do „ponownego przeanalizowania wszystkich dokumentów znajdujących się w aktach sprawy, istotnych dla wydania opinii na okoliczności wskazane   
w postanowieniu sądu, w tym dokumentów w postaci elektronicznej znajdujących się na wszystkich płytach CD w aktach sprawy i wskazania sądowi w terminie miesiąca, czy na podstawie tej dokumentacji, jest w stanie wydać opinię odpowiadając na pytania sądu czy też koniecznym jest przedłożenie przez strony innej dodatkowej dokumentacji, której nie ma w aktach sprawy, jeśli tak konkretnie jakiej – pod rygorem uznania, że biegły jest w stanie wydać opinię na podstawie zgromadzonych w aktach sprawy dokumentów i zlecenia mu opinii uzupełniającej w oparciu o te dokumenty”. Dnia 02 czerwca 2020 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu doręczył pełnomocnikowi Gminy Szprotawa kopię pisma biegłego, w sprawie wskazania dodatkowych dokumentów dot. wyceny prac budowlanych wykonanych przed odstąpieniem od umowy. 16 czerwca 2020 r. do Sądu Okręgowego w Poznaniu wystosowane zostało pismo procesowe Gminy Szprotawa dot. odpowiedzi na zobowiązanie sądu, w kwestii odpowiedzi na zapotrzebowanie biegłego, co do materiałów sprawy z powództwa Syndyka Masy Upadłości Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS z o.o. w upadłości likwidacyjnej. Z treści pisma wynika, iż Gmina Szprotawa udostępniła biegłemu wyczerpujące i szczegółowe materiały w zakresie ostatecznego rozliczenia prac wykonanych przez firmę ZBOIS. Dnia 01 października 2021 r. w Sądzie Okręgowym w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy odbyło się kolejne posiedzenie w niniejszej sprawie. 28 października 2021 r. Sąd Okręgowyw Poznaniu wydał wyrok, na mocy którego zasądzono od pozwanej (Gminy Szprotawa) zapłatę na rzecz powoda (Syndyka Masy Upadłościowej Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS Sp. z o. o. w likwidacji upadłościowej) kwotę 1.828.627,36zł (jeden milion osiemset dwadzieścia osiem tysięcy sześćset dwadzieścia siedem złotych 36/100) z ustawowymi odsetkami za opóźnienie w płatności od 17 listopada 2014 r. do dnia zapłaty. W pozostałym zakresie powództwo zostało oddalone. Kosztami procesu w całości obciążono powoda, pozostawiając ich szczegółowe wyliczenie referendarzowi sądowemu. Sąd nakazał ściągnąć   
z zasądzonego roszczenia na rzecz Skarbu Państwa – Sądu Okręgowego w Poznaniu kwotę 100.000 zł tytułem opłaty sądowej od pozwu, od której poniesienia powód został zwolniony.

Gmina Szprotawa rozważa apelację w powyższej sprawie. Wyrok, mając na względzie wartość przedmiotu sporu 59.825.291,00 jest korzystny dla Gminy. Uzasadnienie sądu potwierdza argumentację prezentowaną przez Gminę od początku procesu. Wysoce dyskusyjna jest natomiast odmowa uznania przez sąd zarzutu procesowego w zakresie dokonanej zapłaty na rzecz podwykonawców oraz uznanie za nieważną klauzuli 15.2 FIDIC i tym samym kar umownych za nienależne Gminie. W opinii kancelarii prowadzącej sprawę sąd w obu tych przypadkach powinien orzec odmiennie i oddalić powództwo w całości. Roszczenie wzajemne Gminy z tych tytułów było podniesione w odpowiedzi na pozew, a także zgłoszone do masy upadłości już w 2013 r. Szczególnie sprawa nieważności postanowień FIDIC jest zaskakująca, ponieważ już raz sąd w Poznaniu zajmował się oceną tej kwestii i uznał, że kary umowne są gminie należne co do zasady. Kwestia ta była podnoszona w sprawie Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS. Wydając obecny wyrok sąd zatem, albo zmienił linię orzeczniczą, albo po prostu pominął wskazane postanowienie Sądu Apelacyjnego. Powyższe stanowić będzie kluczowy zarzut apelacyjny. Wątpliwości budzi ponadto kwota skapitalizowanych odsetek, gdyż wartość netto faktury wynosiła ok. 1.200.000 zł. Kwota ta jednak powinna zostać zweryfikowana po zapoznaniu się ze szczegółowym uzasadnieniem wyroku.

W związku z powyższą sprawą, dnia 06.06.2022 r. pełnomocnik Gminy Szprotawa otrzymał doręczenie odpisu apelacji Syndyka masy upadłości Zakładu Ogólnobudowlanego „ZBOIS” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w upadłości likwidacyjnej. Powód zaskarżył wyrok Sądu Okręgowego w Krakowie z dnia 28 października 2021 r. sygn.. akt. IX GC 1295/14 w części, tj. do kwoty 17.848.462,00 zł. Oznacza to, że wyrok oddalający powództwo wobec Gminy jest już prawomocny w pozostałej części, tj. w zakresie różnicy pomiędzy kwotą objętą pozwem (59.825.292,00 zł.), a kwotą zaskarżenia, czyli jest prawomocny co do kwoty 41.976.830,00 zł. Kolejna rozprawa została wyznaczona przez Sąd Apelacyjny w Poznaniu na dzień 12.08.2022 r.

1. **postępowanie egzekucyjne prowadzone przeciwko Gminie z wniosku Banku Spółdzielczego   
   w Trzebielu i powództwo przeciw egzekucyjne skierowane przeciwko Bankowi – rozpoznawane przez Sąd Okręgowy w Poznaniu pod sygn. akt: IX GC 654/18.**

Sprawę można uznać za zakończoną, ponieważ Bank Spółdzielczy w Trzebielu zwrócił Gminie Szprotawa koszty procesu w łącznej wysokości 106.217,00 zł. (w tym 56.200,00 zł. kosztów zastępstwa procesowego). Wpłaty zostały dokonane 30 czerwca 2021 r. (95 017, zł) oraz 12 października 2021 r. (11 250 zł).

Poniżej opis przebiegu sprawy od rozpoczęcia do momentu zakończenia:

Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Świebodzinie Eliza Noworyta wszczęła i prowadziła egzekucję świadczenia pieniężnego w kwocie 2.065.804,44 zł z dalszymi odsetkami wynikającymi z tytułu wykonawczego w postaci wyroku Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 14 lutego 2014 r. (sygn. akt: IX GC 1034/13) zaopatrzonego w klauzulę wykonalności nadaną postanowieniem Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 7 marca 2018 r. (sygn. akt: IX GCo 5/18).

Gmina Szprotawa pozwem z dnia 18 czerwca 2018 r. wniosła wobec Banku Spółdzielczego  
 w Trzebielu o pozbawienie w/w tytułu wykonawczego wykonalności. Po uwzględnieniu w części wniosku Gminy   
o zwolnienie jej od kosztów sądowych oraz w całości wniosku o udzielenie zabezpieczenia powództwa, sprawie nadano bieg.Wyrokiem z dnia 29 sierpnia 2019 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu (sygn. akt: IX GC 654/18) pozbawił w całości wykonalności tytuł wykonawczy Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 14 lutego 2014 r. (sygn. akt: IX GC 1034/13) opatrzonego klauzulą wykonalności na rzecz pozwanego nadaną postanowieniem Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 7 marca 2018 r. (sygn. akt: IX GCo 5/18), a nadto zasądził od Banku Spółdzielczego w Trzebielu na rzecz Gminy Szprotawa kwotę 95.017,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.

Wyrok na ten moment nie jest prawomocny. Orzeczenie wraz z uzasadnieniem doręczone zostało Kancelarii dnia 5 listopada 2019 r. Pozwany złożył apelację od wyroku, zawierającą również wniosek o zwolnienie go od kosztów sądowych, który został uwzględniony w zakresie opłaty sądowej od apelacji powyżej kwoty 100.000,00 zł. Postanowienie w tym przedmiocie wydane zostało dnia 19 grudnia 2019 r.i doręczone pełnomocnikowi pozwanego dnia 8 stycznia 2020 r. Wobec braku odnotowania uprawomocnienia się wyroku, Kancelaria spodziewa się, że opłata od apelacji została przez pozwanego uiszczona. Trwa zatem oczekiwanie na doręczenie apelacji pozwanego pełnomocnikowi Gminy.

Uzasadnienie wyroku I instancji wskazuje m.in. na to, że Gmina Szprotawa jeszcze w 2014 r. skutecznie zwolniła się z zobowiązania z orzeczenia z dnia 14 lutego 2014 r. (sygn. akt: IX GC 1034/13).

W wyniku złożenia wraz z pozwem o pozbawienie tytułu wykonawczego wniosku o zabezpieczenie powództwa poprzez zawieszenie postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym   
w Świebodzinie Elizę Noworytę (KM 702/18) – postępowanie to pozostaje zawieszone. Los tego postępowania uzależniony jest od uprawomocnienia się wyroku pozbawiającego wykonalności tytułu wykonawczego. W przypadku utrzymania się tego orzeczenia w mocy, postępowanie egzekucyjne powinno zostać umorzone bez negatywnych konsekwencji dla Gminy.Wynik postępowania egzekucyjnego jest ściśle uzależniony od sentencji wyroku, jaki zapadnie w postępowaniu przeciwegzekucyjnym.

Dnia 15.05.2020 r. pełnomocnik reprezentujący Gminę Szprotawa w powyższej sprawie otrzymał apelację Banku Spółdzielczego w Trzebielu od wyroku z dnia 29.08.2019 r. Apelacja została opłacona przez Bank (wpis w wysokości 50.000 zł.) i akta zostały przekazane do Sądu Apelacyjnego. Dnia 25.06.2020 r. kancelaria reprezentująca gminę wystosowała do Sądu Apelacyjnego w Poznaniu odpowiedź na apelację Banku Spółdzielczego w Trzebielu. Sprawa prowadzona jest pod sygnaturą akt I AGa 204/20.

Wyrokiem z dnia 15 czerwca 2021 r. Sądu Apelacyjny w Poznaniu oddalił apelację pozwanego Banku Spółdzielczego w Trzebielu i zasądził na rzecz powoda zwrot kosztów procesu w II instancji w kwocie 11.200,00 zł.   
W ustnym uzasadnieniu motywów wskazano, iż oczywistym jest, że przedmiotem powództwa przeciwegzekucyjnego może być tytuł wykonawczy w postaci opatrzonego w klauzulę wykonalności wyroku, jeśli kwestionowane jest przejście prawa tam wskazanego. Zakazem (powagą rzeczy osądzonej) objęte jest samo merytoryczne rozstrzygnięcie, w tym wypadku: wyrok z 2014 r. zasądzający kwotę przeszło 2 mln zł na rzecz podwykonawcy – Stefana Bielawskiego. Oznacza to, że Sąd   
I instancji nie tylko mógł, ale musiał zbadać kwestię tego, czy i kiedy do ewentualnego przejścia wierzytelności doszło. Strona pozwana nie potrafiła odpowiedzieć na pytanie, kiedy to właściwie przejść miała na nią wierzytelność. W zależności od kontekstu sprawy wskazywała bądź to cesję z 2012 r., bądź aneks z 2017 r., a to jeszcze same umowy faktoringu z 2011 r. Wskazano, że celem wykazania formy z podpisami notarialnie poświadczonymi nie było konieczne zawieranie aneksu, lecz można było tę czynność wykonać bezpośrednio na dokumencie z 2012 r., lecz strona pozwana miała świadomość, że wówczas druga przesłanka uzyskania na swoją rzecz klauzuli (tj. przelew wierzytelności po powstaniu tytułu egzekucyjnego) nie zostanie wykazana. Na rozprawie apelacyjnej strona pozwana nie była w stanie wskazać innego niż wynagrodzenie świadczenia, które mogło być objęte zakazem cesji. W tych okolicznościach cesja wymagała zgody Gminy Szprotawa.  
 W motywach zawarto wskazówkę – choć zaznaczając, że nie jest to formalna i wiążąca część rozstrzygnięcia – że oceniając działania Gminy Szprotawa należy przede wszystkim opierać się na jej intencjach, nie zaś na potencjalnie niefortunnym nazewnictwie podjętych działań – tak jak pierwotnie robiły to sądy żagańskie i zielonogórskie. Poza wątpliwościami jest natomiast to, że intencją Gminy było zwolnienie się z zobowiązania, tj. zaspokojenie należności z wyroku   
z 2014 r. Sąd zgadza się z wyrokiem I instancji, wskazując jedynie, że można było w uzasadnieniu tego orzeczenia bardziej rozwinąć kwestię tego, dlaczego nie było przeszkód do wytoczenia powództwa na podstawie art. 840 Kodeksu postępowania cywilnego.

W zakresie kosztów postępowania sądy zasądziły:

1. Za I instancję – od Banku na rzecz Gminy kwotę 95.017 zł. (w tym koszty zastępstwa procesowego 45.000 zł. -  
    w podwójnej wysokości z uwagi na skomplikowany charakter sprawy);
2. Za II instancję – od Banku na rzecz Gminy kwotę kosztów zastępstwa procesowego 11.200 zł.

**Podsumowując:**

Oddalenie apelacji Banku Spółdzielczego oznacza, że:

1. Sąd Apelacyjny w Poznaniu uznał, że Bank Spółdzielczy w Trzebielu nie miał podstaw do uzyskania klauzuli wykonalności przeciwko Gminie i zdjął prawomocnie klauzulę wykonalności z wyroku zasądzającego świadczenie na rzecz Stefana Bielawskiego;
2. sądy potwierdziły, że Gmina Szprotawa zasadnie wpłaciła w 2014 r. należność zasądzoną na rzecz Stefana Bielawskiego (ok. 2,5 mln zł.) na rachunek depozytowy Sądu Rejonowego w Żaganiu i tym samym została zwolniona z zobowiązania;
3. umowa wymagała, aby wszelkie cesje wierzytelności były uzależnione od zgody Gminy, a więc nie mogły być skutecznie dokonane w przypadku braku takiej zgody – dotyczy to cesji wierzytelności wobec Gminy i firmy ZBOIS, dokonywanych przez Stefana Bielawskiego (Gmina takich zgód nie udzieliła);
4. dysponowanie środkami pieniężnymi wpłaconymi na rachunek depozytowy Sądu Rejonowego   
   w Żaganiu leży w gestii właściwych komorników, ew. innych podmiotów, które wykażą się tytułem prawnych do dysponowania nimi. Nie leży natomiast w zakresie decyzji Gminy;
5. Bank Spółdzielczy nie ma podstaw do prowadzenia egzekucji względem Gminy.
6. Bank ma obowiązek zwrotu Gminie kosztów procesu w łącznej wysokości 106.217,00 zł. (w tym 56.200,00 zł. kosztów zastępstwa procesowego).
7. **skarga na czynności komornika z grudnia 2017 r. – Sąd Rejonowy w Żaganiu (sygn. akt: I Co 26/18).**

Dnia 28 grudnia 2017 r. Gmina Szprotawa otrzymała postanowienie Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Świebodzinie Elizy Noworyty w przedmiocie umorzenia postępowania egzekucyjnego prowadzonego z wniosku Stefana Bielawskiego pod sygnaturą akt KM 2952/17 w trybie art. 825 pkt 1 kpc – tj. na wniosek wierzyciela. Komornik ten jednocześnie przyznał wierzycielowi reprezentowanemu przez radcę prawnego koszty zastępstwa w postępowaniu egzekucyjnym w kwocie 3.750,00 zł. Nadto, w postanowieniu tym ustalono koszty postępowania egzekucyjnego   
w wysokości 35.412,70 zł (w tym kwota 44 zł tytułem kosztów doręczenia korespondencji; kwota 28.755,04 zł tytułem opłaty stosunkowej z art. 49.2 ustawy o komornikach sądowych i egzekucji oraz kwota 6.613,66 zł tytułem VAT), którymi to kosztami obciążono w całości dłużnika. Komornik orzekł przy tym o obowiązku zwrotu na jego rzecz kwoty 44,00 zł przez wierzyciela, a na dłużnika nałożył obowiązek zwrotu kwoty 35.368,70 zł. W przywołanym postanowieniu orzeczono także o zwrocie tytułu wykonawczego. Skarga dot. m.in. braku zasadności obciążania dłużnika w/w kosztami.

Skarga powinna zostać rozpoznana przez Sąd Rejonowy w Żaganiu pod sygn. akt: I Co 26/18, pierwotnie przewidywano, iż sprawa zostanie zakończona dnia 27 maja 2020 r., gdyż na tę datę wyznaczono następne posiedzenie.   
W związku z przetrzymywaniem dokumentacji procesowej przez Sąd Okręgowy w Poznaniu kolejna rozprawa odbyła się 21 kwietnia 2022 r., w tym dniu Sąd Rejonowy w Żaganiu wydał postanowienie I Co 26/18 w którym podzielił stanowisko Gminy Szprotawa uwzględniając skargę, poprzez uznanie, iż egzekucja przeciwko Gminie była niedopuszczalna . Na tej podstawie sąd zmienił podstawę prawną umorzenia egzekucji, co oznacza, że Gmina nie zostanie obciążona kosztami egzekucyjnymi (min. 35 tys. zł.). Ponadto **przed Sądem Okręgowym w Zielonej Górze toczy się sprawa przeciwko Gminie Szprotawa z powództwa B.M. i R.M. z sygn. akt. I C 191/13**. Roszczenie dochodzone przez powodów   
z tytułu odszkodowania za utracone plony i zyski w związku z odwodnieniem przy budowie oczyszczalni ścieków wynosi 685.300 zł.  Przesłuchanie świadków odbyło się w dniu 13 maja 2020 roku o godz. 9:00 przed Sądem Rejonowym  
 w Poznaniu. Przesłuchanie realizowane było w drodze pomocy prawnej na wniosek Sądu Okręgowego w Zielonej Górze. Pełnomocnikiem procesowym Gminy Szprotawa jest Kancelaria Radcy Prawnego Anna Kowalska-Kasprzak. W niniejszej sprawie dokonano przesłuchania biegłych w ramach spotkania online. Dodatkowo 23 czerwca 2022 r. w Sądzie Okręgowym w Zielonej Górze dokonano słuchania Burmistrza Szprotawy jako strony. Sprawa nie została zakończona, ponieważ Sąd postanowił dopuścić do sprawy kolejnego biegłego, któremu wyznaczył dziewięciomiesięczny termin na sporządzenie opinii.

* 1. **NALEŻNOŚCI GMINY SZPROTAWA**

Należności oraz wybrane aktywa finansowe Gminy Szprotawy wg sprawozdania Rb-N na dzień 31 grudnia 2022 r. stanowiły kwotę **28 067 712,05 zł,** w tym:

* pożyczki 218 786,19 zł, należności z tego tytułu wynikają ze sprzedaży majątku gminy na raty,
* gotówka i depozyty 6 390 079,07 zł,
* należności wymagalne 18 529 660,53 zł,
* pozostałe należności 2 929 186,26 zł.

Wykazane w sprawozdaniu Rb-N wymagalne należności budżetowe wynoszą **18 529 660,53 zł,** w tym:

1. ***Urząd Miejski należności wymagalne w kwocie 8 019 934,43 zł, w tym:***

* podatku od nieruchomości od osób prawnych 1 139 585,23 zł,
* podatku od nieruchomości od osób fizycznych 2 504 003,26 zł,
* podatku rolnego od osób prawnych 36 476,60 zł,
* podatku rolnego od osób fizycznych 304 211,35 zł,
* podatku leśnego od osób fizycznych 2 557,93 zł.
* podatku od środków transportowych od osób fizycznych 365 301,73 zł,
* podatku od środków transportowych od osób prawnych 50 529,11 zł,
* opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 160,36 zł,
* opłaty za zajęcie pasa drogowego 7 010,40 zł,
* opłaty w strefie płatnego parkowania 2 577,32 zł,
* należności od czynności cywilnoprawnych (wynajem sali, media na świetlicach, energia bazar, dzierżawy,  
   z likwidacji ZOZ, ze sprzedaży lokali, hipoteki, rekompensaty, mandaty, odszkodowania, użytkowanie wieczyste, opłaty za zajęcie pasa drogowego) 218 310,16 zł.
* opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 496 471,22 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono   
w okresie sprawozdawczym 150 upomnień.

* należność z tytułu kary umownej naliczonej zakładowi ZBOIS na mocy klauzuli 15.2 warunków kontraktowych FIDIC- 2.878.108,04 zł. W celu wyegzekwowania zaległości 09.09.2013 r., do syndyka masy upadłościowej   
  w Krakowie XVIII wydział gospodarczy do spraw upadłości, została skierowana wierzytelność gminy Szprotawa wobec zakładu upadłościowego ZBOIS,
* należność z tytułu zwrotu kosztów procesu Spółka Hydropotok. W toku postępowania egzekucyjnego stało się oczywiste, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych. W związku z czym wydano postanowienia o umorzeniu postępowania- 7.215 zł,
* należności tyt. zwrotu kosztów postępowania sądowego, prawomocne nakazy zapłaty 7 416,72 zł.

1. ***Szprotawski Zarząd Nieruchomości „Chrobry” Sp. z o.o. należności wymagalne w kwocie 5 642 204,39 zł, w tym:***

* należność z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 2 538 991,98 zł,
* należność z tytułu wpływu z usług 3 103 212,41 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z wymienionych źródeł w okresie sprawozdawczym wystawiono 154 upomnienia na kwotę 739 718,64 zł oraz 54 nakazy zapłaty na kwotę 108 112,10 zł oraz złożono 65 pozwów do sądu na kwotę 413 343,77 zł. Ponadto łączna kwota zaległości objętych tytułami wykonawczymi wynosi 4 944 512,68zł.

1. ***Ośrodek Pomocy Społecznej należności wymagalne w kwocie 4 863 541,97 zł, w tym:***

* należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych (fundusz alimentacyjny, świadczenia rodzinne, odpłatność za DPS, zasiłki celowe, zasiłki okresowe, zasiłki stałe, świadczenie 500+, odpłatność za mieszkania chronione, odpłatność za usługi opiekuńcze, odpłatność za wynajem sali, odpłatność za dożywianie) 184 292,82 zł. W latach poprzednich wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 150 776,69 zł.
* należności od dłużników z tytułu zaliczki alimentacyjnej 751 043,45 zł,
* należności od dłużników z tytułu funduszu alimentacyjnego 3 928 205,70 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości w roku bieżącym i latach ubiegłych wystosowano wnioski o przyłączenie się do postępowania egzekucyjnego,

1. ***Zakład Aktywności Zawodowej należności wymagalne w kwocie 200,00 zł, w tym:***

* należność od firmy, która jest w postępowaniu restrukturyzacyjnym. Należność za wykonaną działalność usługowo-wytwórczą dotyczy okresu sprzed restrukturyzacji i termin jej zapłaty zostanie ustalony z obecnym zarządcą,

1. ***Jednostki oświatowe należności wymagalne w kwocie 3 779,74 zł, w tym:***

* należności z tytułu zaległości za wyżywienie i pobyt w przedszkolu 1 756,18 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 53 wezwania do zapłaty, ponadto wzywano do zapłaty telefonicznie i sms-owo,

* należności z tytułu czynszów i dzierżawy składników jednostek 2 023,56 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości sprawę oddano do radcy prawnego celem ściągnięcia zaległości.

* 1. **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa za rok 2022 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego (2022). Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Szprotawa. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szprotawa obowiązująca od początku 2022 roku została przyjęta uchwałą nr XLII/315/2021 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 30 grudnia 2021 r. Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa została przyjęta zarządzeniem nr 0050/180A/2022 Burmistrza Szprotawy z dnia 30 grudnia 2022 r. Najważniejsze zmiany jakie następowały w 2022 w zakresie WPF obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć. Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

* + - 1. **Dochody**

Plan dochodów ogółem Gminy Szprotawa na dzień 31.12.2022 r. wyniósł 196 799 855,22 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 149 851 465,55 zł, tj. 76,14%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Szprotawa   
w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Szprotawa w układzie WPF w 2022 roku**

| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartości planowane wg uchwały WPF** | **Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF** | **Wartości planowane na dzień 31.12.2022** | **Wartości wykonane** | **Wykonanie wartości planowanych** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Dochody ogółem** | **135 513 799,50** | **196 799 855,22** | **196 799 855,22** | **149 851 465,55** | **76,14%** |
| **1.1** | **Dochody bieżące, z tego:** | **96 626 742,50** | **137 240 063,36** | **137 240 063,36** | **122 215 269,03** | **89,05%** |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 13 295 604,00 | 16 184 022,57 | 16 184 022,57 | 16 184 022,57 | 100,00% |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 430 301,00 | 430 301,00 | 430 301,00 | 430 301,00 | 100,00% |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 26 199 052,00 | 27 085 283,00 | 27 085 283,00 | 27 085 283,00 | 100,00% |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 25 407 347,00 | 54 073 756,12 | 54 073 756,12 | 44 938 814,79 | 83,11% |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 31 294 438,50 | 39 466 700,67 | 39 466 700,67 | 33 576 847,67 | 85,08% |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 12 900 000,00 | 15 500 367,18 | 15 500 367,18 | 13 002 406,47 | 83,88% |
| **1.2** | **Dochody majątkowe, w tym:** | **38 887 057,00** | **59 559 791,86** | **59 559 791,86** | **27 636 196,52** | **46,40%** |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 18 095 500,00 | 32 654 077,40 | 32 654 077,40 | 19 980 641,50 | 61,19% |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 20 756 557,00 | 26 870 714,46 | 26 870 714,46 | 7 631 529,84 | 28,40% |

# Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Szprotawa na dzień 31.12.2022 r. wyniósł 192 926 415,22 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2022 wynosiło 154 190 312,33 zł, tj. 79,92%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Szprotawa   
w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Szprotawa w układzie WPF w 2022 roku**

| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartości planowane wg uchwały WPF** | **Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF** | **Wartości planowane na dzień 31.12.2022** | **Wartości wykonane** | **Wykonanie wartości planowanych** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2** | **Wydatki ogółem** | **131 640 359,50** | **192 926 415,22** | **192 926 415,22** | **154 190 312,33** | **79,92%** |
| **2.1** | **Wydatki bieżące, w tym:** | **96 331 334,74** | **137 087 826,01** | **137 087 826,01** | **118 092 728,04** | **86,14%** |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 34 738 362,52 | 39 461 497,73 | 39 584 297,73 | 36 062 378,14 | 91,10% |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu | 1 901 631,84 | 3 556 332,84 | 3 556 332,84 | 3 446 672,55 | 96,92% |
| **2.2** | **Wydatki majątkowe, w tym:** | **35 309 024,76** | **55 838 589,21** | **55 838 589,21** | **36 097 584,29** | **64,65%** |
| 2.2.1 | inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: | 26 198 991,73 | 55 838 589,21 | 55 838 589,21 | 36 097 584,29 | 64,65% |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 0,00 | 1 515 000,00 | 1 515 000,00 | 315 000,00 | 20,79% |

# 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2022 r. wyniósł -4 338 846,78 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Szprotawa w roku 2022 planowano na poziomie 3 873 440,00 zł. Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zmniejszył się i ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

1. wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst – 4 338 846,78 zł;

# 4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 12 795 311,72 zł, w tym z tytułu:

1. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 12 795 311,72 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Szprotawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Szprotawa w układzie WPF w 2022 roku**

| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartości planowane wg uchwały WPF** | **Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF** | **Wartości planowane na dzień 31.12.2022** | **Wartości wykonane** | **Wykonanie wartości planowanych** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4** | **Przychody ogółem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **12 795 311,72** | **-** |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 795 311,72 | - |

# 5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2022 r. zrealizowano na łączną kwotę 3 873 440,00 zł, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 3 873 440,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Szprotawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Szprotawa w układzie WPF w 2022 roku**

| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartości planowane wg uchwały WPF** | **Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF** | **Wartości planowane na dzień 31.12.2022** | **Wartości wykonane** | **Wykonanie wartości planowanych** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5** | **Rozchody ogółem** | **3 873 440,00** | **3 873 440,00** | **3 873 440,00** | **3 873 440,00** | **100,00%** |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 3 873 440,00 | 3 873 440,00 | 3 873 440,00 | 3 873 440,00 | 100,00% |

# 6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2022 roku wyniosła **54 033 167,15 zł.** W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Szprotawa w roku 2022 planowano na poziomie **54 033 167,15 zł.**

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku nie uległa zmianie.

W kwocie długu Gminy Szprotawa na koniec 2022 uwzględnia się:

1. kredyty, pożyczki, papiery wartościowe – 54 033 167,15 zł;

# 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2022 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Szprotawa zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

# 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Szprotawa przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| **Rok** | **Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)** | **Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)** | **Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022 | 8,93% | 12,53% | TAK | 15,33% | TAK |
| 2023 | 8,60% | 22,77% | TAK | 25,58% | TAK |
| 2024 | 6,91% | 21,48% | TAK | 24,28% | TAK |
| 2025 | 7,85% | 22,54% | TAK | 22,54% | TAK |
| 2026 | 7,61% | 8,77% | TAK | 10,07% | TAK |
| 2027 | 8,43% | 9,35% | TAK | 10,65% | TAK |
| 2028 | 8,24% | 9,88% | TAK | 11,17% | TAK |
| 2029 | 8,15% | 11,43% | TAK | 11,43% | TAK |
| 2030 | 7,85% | 12,95% | TAK | 12,95% | TAK |
| 2031 | 7,98% | 14,22% | TAK | 14,22% | TAK |
| 2032 | 6,15% | 15,11% | TAK | 15,11% | TAK |
| 2033 | 3,58% | 15,68% | TAK | 15,68% | TAK |
| 2034 | 1,06% | 15,95% | TAK | 15,95% | TAK |
| 2035 | 0,97% | 15,93% | TAK | 15,93% | TAK |
| 2036 | 0,89% | 15,90% | TAK | 15,90% | TAK |

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2022 r. Gmina Szprotawa spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2021 jak

i w oparciu o kolumnę „2021 przewidywane wykonanie”. Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Szprotawa został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2023 roku.

# 9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków,

o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Szprotawa w układzie WPF w 2022 roku**

| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartości planowane wg uchwały WPF** | **Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF** | **Wartości planowane na dzień 31.12.2022** | **Wartości wykonane** | **Wykonanie wartości planowanych** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 645 750,00 | 3 132 548,03 | 3 132 548,03 | 3 686 765,76 | 117,69% |
| 9.1.1 | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 645 750,00 | 3 132 548,03 | 3 132 548,03 | 3 686 765,76 | 117,69% |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 645 750,00 | 3 075 548,03 | 3 075 548,03 | 3 629 765,76 | 118,02% |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 7 602 270,00 | 8 609 270,00 | 8 609 270,00 | 464 894,02 | 5,40% |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 7 602 270,00 | 8 609 270,00 | 8 609 270,00 | 464 894,02 | 5,40% |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 7 602 270,00 | 8 609 270,00 | 8 609 270,00 | 464 894,02 | 5,40% |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 344 406,99 | 3 832 995,97 | 3 832 995,97 | 3 386 870,31 | 88,36% |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 1 344 406,99 | 3 832 995,97 | 3 832 995,97 | 3 386 870,31 | 88,36% |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 711 900,38 | 3 577 468,06 | 3 577 468,06 | 3 200 874,94 | 89,47% |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 12 101 443,73 | 13 686 712,48 | 13 686 712,48 | 5 901 502,94 | 43,12% |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 12 101 443,73 | 13 686 712,48 | 13 686 712,48 | 5 901 502,94 | 43,12% |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 10 316 242,21 | 11 353 533,50 | 11 353 533,50 | 5 267 717,38 | 46,40% |

* 1. **Realizacja zadań wieloletnich**

*Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Szprotawa za 2022 rok*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Nazwa i cel** | **Jednostka** | **Od** | **Do** | **Nakłady** | **Plan na 2022 (stan na 31.12.2022 r.)** | **Wykonanie w 2022 r.** | **Stopień realizacji w 2022 r.** | **Wykonanie od początku realizacji zadania** | **Stopień realizacji całości zadania** |
| **1** | **Przedsięwzięcia razem** |  |  |  | **42 664 348,72** | **16 092 066,71** | **5 917 302,54** | **36,77%** | **13 360 713,37** | **31,32%** |
| **1.a** | **- wydatki bieżące** |  |  |  | **1 881 692,94** | **763 031,59** | **395 718,32** | **51,86%** | **1 483 172,61** | **78,82%** |
| **1.b** | **- wydatki majątkowe** |  |  |  | **40 782 655,78** | **15 329 035,12** | **5 521 584,22** | **36,02%** | **11 877 540,76** | **29,12%** |
| **1.1** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):** |  |  |  | **2 892 984,26** | **1 363 131,59** | **982 920,79** | **72,11%** | **2 434 755,79** | **84,16%** |
| **1.1.1** | **- wydatki bieżące** |  |  |  | **1 881 692,94** | **763 031,59** | **395 718,32** | **51,86%** | **1 483 172,61** | **78,82%** |
| 1.1.1.1 | "Erasmus+" - Wkład w realizację założeń strategii "Europa 2020", zmniejszenie bezrobocia, wspieranie edukacji dorosłych, | Szkoła Podstawowa Nr 1 w Szprotawie | 2019 | 2022 | 188 560,00 | 11 000,00 | 10 155,43 | 92,32% | 187 715,43 | 99,55% |
| 1.1.1.2 | Integracja mieszkańców poprzez Transgraniczną Polsko-Niemiecką Edukację Ekologiczną w Szprotawie i Sprembergu - Współpraca mieszkańców miast partnerskich | Urząd Miejski | 2019 | 2022 | 1 020 546,00 | 301 200,00 | 106 241,01 | 35,27% | 825 587,01 | 80,90% |
| 1.1.1.3 | "Dostępna Szkoła- innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia" - Eliminowanie barier w zakresie szeroko rozumianej dostępności funkcjonowania szkół podstawowych. | Urząd Miejski | 2021 | 2023 | 672 586,94 | 450 831,59 | 279 321,88 | 61,96% | 469 870,17 | 69,86% |
| **1.1.2** | **- wydatki majątkowe** |  |  |  | **1 011 291,32** | **600 100,00** | **587 202,47** | **97,85%** | **951 583,18** | **94,10%** |
| 1.1.2.1 | "Dostępna szkoła-innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia" - Eliminowanie barier w zakresie szeroko rozumianej dostępności funkcjonowania szkół podstawowych. | Urząd Miejski | 2021 | 2023 | 1 011 291,32 | 600 100,00 | 587 202,47 | 97,85% | 951 583,18 | 94,10% |
| **1.2** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00%** |
| **1.2.1** | **- wydatki bieżące** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00%** |
| **1.2.2** | **- wydatki majątkowe** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00%** |
| **1.3** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):** |  |  |  | **39 771 364,46** | **14 728 935,12** | **4 934 381,75** | **33,50%** | **10 925 957,58** | **27,47%** |
| **1.3.1** | **- wydatki bieżące** |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00** | **0,00%** |
| **1.3.2** | **- wydatki majątkowe** |  |  |  | **39 771 364,46** | **14 728 935,12** | **4 934 381,75** | **33,50%** | **10 925 957,58** | **27,47%** |
| 1.3.2.1 | Wymiana niskowydajnych i nie ekologicznych kotłów na paliwa stałe, na nowoczesne i ekologiczne kotły gazowe w budynkach mieszkalnych na terenie gminy Szprotawa - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz powietrza | Urząd Miejski | 2020 | 2023 | 240 000,00 | 80 000,00 | 44 789,28 | 55,99% | 124 789,28 | 52,00% |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie - Poprawa jakości drogi oraz lepszy komfort jazdy mieszkańców | Urząd Miejski | 2020 | 2026 | 27 194 540,41 | 6 527 421,72 | 4 618 500,47 | 70,76% | 6 314 765,65 | 23,22% |
| 1.3.2.3 | Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 005943F i Nr 005935F w Wiechlicach - Poprawa jakości jazdy mieszkańców | Urząd Miejski | 2020 | 2022 | 12 336 824,05 | 8 121 513,40 | 271 092,00 | 3,34% | 4 486 402,65 | 36,37% |

* 1. **Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3**

*Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku 2022*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Wyszczególnienie** | **Plan na 1.01.2022** | **Zmiany** | | **Plan na 31.12.2022** | **Wykonanie na 31.12.2022** | **%** |
| **zwiększenia** | **zmniejszenia** |
| **600** |  |  | **Transport i łączność** | **8 480 000,00** | **2 400 000,00** | **1 200 000,00** | **9 680 000,00** | **2 099 097,00** | **21,68%** |
|  | **60016** |  | **Drogi publiczne gminne** | **8 480 000,00** | **2 400 000,00** | **1 200 000,00** | **9 680 000,00** | **2 099 097,00** | **21,68%** |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 7 200 000,00 | 1 310 400,00 | 655 200,00 | 7 855 200,00 | 1 954 407,47 | 24,88% |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 280 000,00 | 1 089 600,00 | 544 800,00 | 1 824 800,00 | 144 689,53 | 7,93% |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **0,00** | **2 053 450,11** | **1 442 440,11** | **611 010,00** | **414 795,00** | **67,89%** |
|  | **75023** |  | **Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** | **0,00** | **1 143 464,61** | **532 454,61** | **611 010,00** | **414 795,00** | **67,89%** |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 451 664,61 | 212 410,61 | 239 254,00 | 239 254,00 | 100,00% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 170 000,00 | 150 044,00 | 19 956,00 | 8 241,00 | 41,30% |
|  |  | 4437 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 170 000,00 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 216 500,00 | 0,00 | 216 500,00 | 32 000,00 | 14,78% |
|  |  | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 135 300,00 | 0,00 | 135 300,00 | 135 300,00 | 100,00% |
|  | **75095** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **909 985,50** | **909 985,50** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 500 739,00 | 500 739,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 409 246,50 | 409 246,50 | 0,00 | 0,00 | - |
| **754** |  |  | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **3 211 343,73** | **2 022 813,80** | **2 080 455,76** | **3 153 701,77** | **3 133 896,50** | **99,37%** |
|  | **75412** |  | **Ochotnicze straże pożarne** | **3 211 343,73** | **2 022 813,80** | **2 080 455,76** | **3 153 701,77** | **3 133 896,50** | **99,37%** |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 674 000,00 | 674 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 729 642,21 | 229 376,40 | 501 355,22 | 2 457 663,39 | 2 457 140,51 | 99,98% |
|  |  | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 481 701,52 | 890 061,00 | 905 100,54 | 466 661,98 | 447 379,59 | 95,87% |
|  |  | 6697 | Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych | 0,00 | 229 376,40 | 0,00 | 229 376,40 | 229 376,40 | 100,00% |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | **860 923,44** | **1 407 426,10** | **674 543,59** | **1 593 805,95** | **1 422 938,68** | **89,28%** |
|  | **80101** |  | **Szkoły podstawowe** | **378 723,44** | **728 689,75** | **580 603,35** | **526 809,84** | **390 080,11** | **74,05%** |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 266 162,83 | 22 575,13 | 269 567,83 | 19 170,13 | 19 069,59 | 99,48% |
|  |  | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 16 118,23 | 1 374,87 | 16 324,23 | 1 168,87 | 1 154,80 | 98,80% |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 42 569,32 | 35 703,45 | 24 146,14 | 54 126,63 | 37 383,30 | 69,07% |
|  |  | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 577,91 | 1 090,23 | 1 562,72 | 2 105,42 | 1 401,82 | 66,58% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 6 067,24 | 8 220,04 | 4 750,06 | 9 537,22 | 4 038,60 | 42,35% |
|  |  | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 367,41 | 277,36 | 254,85 | 389,92 | 152,90 | 39,21% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 101 551,95 | 98 722,91 | 2 829,04 | 2 828,70 | 99,99% |
|  |  | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 372,11 | 200,15 | 171,96 | 171,30 | 99,62% |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 27 968,50 | 3 990,55 | 23 977,95 | 23 977,62 | 100,00% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 26 436,94 | 0,00 | 26 436,94 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4247 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 810,98 | 0,00 | 810,98 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4249 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 49,11 | 0,00 | 49,11 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 33 091,47 | 57 273,60 | 21 657,00 | 68 708,07 | 58 764,72 | 85,53% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 2 003,95 | 5 500,40 | 1 310,00 | 6 194,35 | 5 255,28 | 84,84% |
|  |  | 4707 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 4 714,50 | 37 345,58 | 9 063,00 | 32 997,08 | 27 294,63 | 82,72% |
|  |  | 4709 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 285,50 | 2 284,42 | 545,00 | 2 024,92 | 1 652,87 | 81,63% |
|  |  | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 3 682,01 | 4 606,84 | 3 567,16 | 4 721,69 | 478,73 | 10,14% |
|  |  | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 222,98 | 208,56 | 210,84 | 220,70 | 17,53 | 7,94% |
|  |  | 4797 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 0,00 | 374 815,12 | 112 747,00 | 262 068,12 | 199 389,33 | 76,08% |
|  |  | 4799 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 0,00 | 21 084,65 | 11 123,82 | 9 960,83 | 7 048,39 | 70,76% |
|  | **80150** |  | **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** | **471 200,00** | **332 293,35** | **65 940,24** | **737 553,11** | **737 471,84** | **99,99%** |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 57 600,00 | 0,00 | 51 834,00 | 5 766,00 | 5 766,00 | 100,00% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 500,00 | 0,00 | 3 420,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 1 120,00 | 0,00 | 1 120,00 | 1 120,00 | 100,00% |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 386 600,00 | 311 448,50 | 9 178,39 | 688 870,11 | 688 869,40 | 100,00% |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 23 500,00 | 19 724,85 | 1 507,85 | 41 717,00 | 41 716,44 | 100,00% |
|  | **80195** |  | **Pozostała działalność** | **11 000,00** | **346 443,00** | **28 000,00** | **329 443,00** | **295 386,73** | **89,66%** |
|  |  | 4011 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 7 300,00 | 0,00 | 7 300,00 | 7 300,00 | 100,00% |
|  |  | 4111 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 575,00 | 1 255,00 | 575,00 | 1 255,00 | 1 252,90 | 99,83% |
|  |  | 4121 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 85,00 | 180,00 | 85,00 | 180,00 | 178,86 | 99,37% |
|  |  | 4171 | Wynagrodzenia bezosobowe | 3 340,00 | 0,00 | 3 340,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4211 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 000,00 | 9 256,00 | 0,00 | 13 256,00 | 13 155,43 | 99,24% |
|  |  | 4241 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 0,00 | 2 800,00 | 0,00 | 2 800,00 | 2 791,00 | 99,68% |
|  |  | 4281 | Zakup usług zdrowotnych | 0,00 | 13 236,00 | 0,00 | 13 236,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4301 | Zakup usług pozostałych | 3 000,00 | 283 148,00 | 4 000,00 | 282 148,00 | 262 057,60 | 92,88% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4701 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 0,00 | 9 268,00 | 0,00 | 9 268,00 | 8 650,94 | 93,34% |
| **852** |  |  | **Pomoc społeczna** | **57 000,00** | **335 580,00** | **242 720,00** | **149 860,00** | **140 930,29** | **94,04%** |
|  | **85214** |  | **Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** | **57 000,00** | **57 000,00** | **57 000,00** | **57 000,00** | **57 000,00** | **100,00%** |
|  |  | 3119 | Świadczenia społeczne | 57 000,00 | 57 000,00 | 57 000,00 | 57 000,00 | 57 000,00 | 100,00% |
|  | **85228** |  | **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** | **0,00** | **278 580,00** | **185 720,00** | **92 860,00** | **83 930,29** | **90,38%** |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 12 440,00 | 12 440,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 12 440,00 | 0,00 | 12 440,00 | 12 121,78 | 97,44% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 0,00 | 1 770,00 | 1 770,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 0,00 | 1 770,00 | 0,00 | 1 770,00 | 1 415,07 | 79,95% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 78 650,00 | 78 650,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 78 650,00 | 0,00 | 78 650,00 | 70 393,44 | 89,50% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 92 860,00 | 92 860,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| **853** |  |  | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | **535 383,55** | **1 968 497,69** | **232 774,11** | **2 271 107,13** | **2 170 680,48** | **95,58%** |
|  | **85395** |  | **Pozostała działalność** | **535 383,55** | **1 968 497,69** | **232 774,11** | **2 271 107,13** | **2 170 680,48** | **95,58%** |
|  |  | 2917 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 7 000,00 | 0,00 | 6 415,03 | 584,97 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 93 000,00 | 76 300,17 | 0,00 | 169 300,17 | 156 874,00 | 92,66% |
|  |  | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 1 650,00 | 0,00 | 1 650,00 | 1 650,00 | 100,00% |
|  |  | 4047 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 5 750,00 | 0,00 | 19,64 | 5 730,36 | 5 730,36 | 100,00% |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 18 415,00 | 29 126,50 | 0,00 | 47 541,50 | 46 365,52 | 97,53% |
|  |  | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 0,00 | 402,00 | 0,00 | 402,00 | 401,74 | 99,94% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 640,00 | 2 471,80 | 189,00 | 4 922,80 | 3 776,56 | 76,72% |
|  |  | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 0,00 | 250,00 | 63,00 | 187,00 | 22,66 | 12,12% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 64 800,00 | 206 535,60 | 574,00 | 270 761,60 | 266 242,63 | 98,33% |
|  |  | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 2 587,00 | 192,00 | 2 395,00 | 1 353,75 | 56,52% |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 142 988,00 | 1 233 761,00 | 123 439,58 | 1 253 309,42 | 1 243 601,65 | 99,23% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 758,00 | 0,00 | 758,00 | 257,11 | 33,92% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 200 790,55 | 370 738,76 | 70 000,00 | 501 529,31 | 436 662,55 | 87,07% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 12 531,00 | 1 261,00 | 11 270,00 | 7 451,49 | 66,12% |
|  |  | 4417 | Podróże służbowe krajowe | 0,00 | 31 126,86 | 30 620,86 | 506,00 | 151,54 | 29,95% |
|  |  | 4419 | Podróże służbowe krajowe | 0,00 | 169,00 | 0,00 | 169,00 | 50,52 | 29,89% |
|  |  | 4437 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 67,00 | 0,00 | 67,00 | 66,30 | 98,96% |
|  |  | 4439 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 23,00 | 0,00 | 23,00 | 22,10 | 96,09% |
| **855** |  |  | **Rodzina** | **0,00** | **65 000,00** | **65 000,00** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **85504** |  | **Wspieranie rodziny** | **0,00** | **65 000,00** | **65 000,00** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **301 200,00** | **4 200,00** | **45 800,00** | **259 600,00** | **106 241,01** | **40,92%** |
|  | **90095** |  | **Pozostała działalność** | **301 200,00** | **4 200,00** | **45 800,00** | **259 600,00** | **106 241,01** | **40,92%** |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 68 000,00 | 0,00 | 10 880,00 | 57 120,00 | 32 867,37 | 57,54% |
|  |  | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 12 000,00 | 0,00 | 1 920,00 | 10 080,00 | 5 745,08 | 56,99% |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 8 500,00 | 0,00 | 0,00 | 8 500,00 | 6 010,82 | 70,72% |
|  |  | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 | 1 051,82 | 70,12% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 6 800,00 | 0,00 | 0,00 | 6 800,00 | 810,68 | 11,92% |
|  |  | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200,00 | 141,92 | 11,83% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 93 500,00 | 0,00 | 6 800,00 | 86 700,00 | 37 395,75 | 43,13% |
|  |  | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 16 500,00 | 0,00 | 1 200,00 | 15 300,00 | 6 599,25 | 43,13% |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 17 000,00 | 0,00 | 170,00 | 16 830,00 | 5 089,86 | 30,24% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 000,00 | 0,00 | 30,00 | 2 970,00 | 898,21 | 30,24% |
|  |  | 4227 | Zakup środków żywności | 0,00 | 1 870,00 | 680,00 | 1 190,00 | 112,05 | 9,42% |
|  |  | 4229 | Zakup środków żywności | 0,00 | 330,00 | 120,00 | 210,00 | 19,77 | 9,41% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 51 000,00 | 0,00 | 20 400,00 | 30 600,00 | 6 373,68 | 20,83% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 9 000,00 | 0,00 | 3 600,00 | 5 400,00 | 1 124,77 | 20,83% |
|  |  | 4387 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia | 10 200,00 | 0,00 | 0,00 | 10 200,00 | 624,90 | 6,13% |
|  |  | 4389 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia | 1 800,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800,00 | 110,28 | 6,13% |
|  |  | 4427 | Podróże służbowe zagraniczne | 1 020,00 | 0,00 | 0,00 | 1 020,00 | 384,88 | 37,73% |
|  |  | 4429 | Podróże służbowe zagraniczne | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 180,00 | 67,92 | 37,73% |
|  |  | 4437 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 1 700,00 | 0,00 | 1 700,00 | 690,20 | 40,60% |
|  |  | 4439 | Różne opłaty i składki | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 121,80 | 40,60% |
| **921** |  |  | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **0,00** | **30 000,00** | **0,00** | **30 000,00** | **29 170,69** | **97,24%** |
|  | **92195** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **30 000,00** | **0,00** | **30 000,00** | **29 170,69** | **97,24%** |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 | 29 170,69 | 97,24% |
|  |  |  | **RAZEM** | **13 445 850,72** | **10 286 967,70** | **5 983 733,57** | **17 749 084,85** | **9 517 749,65** | **53,62%** |

## ZAKOŃCZENIE

Przedłożone sprawozdanie obrazuje realizację budżetu Gminy w 2022 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 76,14%. Dochody bieżące zostały wykonane w 89,05%, a dochody majątkowe w 46,40%. Wydatki ogółem zrealizowano w 79,92%, w tym wydatki bieżące 86,14%, a wydatki majątkowe 64,65%, które stanowiły 18,71% planowanych wydatków ogółem. Budżet gminy na dzień 31.12.2022 roku zamknął się deficytem po stronie wykonania w kwocie **4 338 846,78 zł.**

Sporządziła

Beata Sztojko

z-ca Skarbnika Gminy