**Burmistrz Szprotawy**

#### Sprawozdanie

#### z wykonania budżetu

#### Gminy Szprotawa

#### za 2023 rok

****

#### SZPROTAWA, MARZEC 2024 ROK

Spis treści

[1. Wprowadzenie](#_Toc1914382009) 4

[2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Szprotawa za 2023 rok](#_Toc1748214941) 4

[2.1. Planowanie budżetu](#_Toc1491260223) 4

[2.2. Dane ogólne](#_Toc1849050595) 7

[2.3. Dochody ogółem](#_Toc370250544) 7

[2.4. Dochody bieżące](#_Toc1270650310) 8

[2.4.1. Dotacje i dochody celowe](#_Toc1327545887) 9

[2.4.2. Subwencja ogólna](#_Toc2128168252) 10

[2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa](#_Toc1990701142) 10

[2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych](#_Toc1507222369) 11

[2.4.5. Pozostałe dochody bieżące](#_Toc875556030) 13

[2.5. Dochody majątkowe](#_Toc1697619307) 14

[2.5.1. Dochody z majątku](#_Toc604083220) 15

[2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje](#_Toc1203251965) 15

[2.6. Wydatki ogółem](#_Toc1932628774) 16

[2.7. Wydatki bieżące](#_Toc136180792) 16

[2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo](#_Toc1778576641) 18

[2.7.2. Dział 020 – Leśnictwo](#_Toc1551884473) 18

[2.7.3. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę](#_Toc1510733354) 18

[2.7.4. Dział 500 – Handel](#_Toc1724638135) 19

[2.7.5. Dział 600 – Transport i łączność](#_Toc1587171025) 19

[2.7.6. Dział 630 – Turystyka](#_Toc2034690794) 20

[2.7.7. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa](#_Toc299104138) 20

[2.7.8. Dział 710 – Działalność usługowa](#_Toc1165779944) 21

[2.7.9. Dział 750 – Administracja publiczna](#_Toc1657912242) 21

[2.7.10. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa](#_Toc1877009138) 23

[2.7.11. Dział 752 – Obrona narodowa](#_Toc1140205170) 24

[2.7.12. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa](#_Toc622834324) 24

[2.7.13. Dział 757 – Obsługa długu publicznego](#_Toc1043552953) 25

[2.7.14. Dział 758 – Różne rozliczenia](#_Toc2113581197) 25

[2.7.15. Dział 801 – Oświata i wychowanie](#_Toc843207161) 25

[2.7.16. Dział 851 – Ochrona zdrowia](#_Toc1081509925) 31

[2.7.17. Dział 852 – Pomoc społeczna](#_Toc724609693) 32

[2.7.18. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej](#_Toc212430962) 34

[2.7.19. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza](#_Toc717014421) 35

[2.7.20. Dział 855 – Rodzina](#_Toc1667555057) 36

[2.7.21. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska](#_Toc1838578014) 38

[2.7.22. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego](#_Toc22587938) 40

[2.7.23. Dział 926 – Kultura fizyczna](#_Toc1303059553) 41

[2.8. Wydatki majątkowe](#_Toc503831667) 42

[2.9. Przychody](#_Toc478593119) 45

[2.10. Rozchody](#_Toc1400601910) 45

[3. zobowiązania](#_Toc1325558718) 45

[3.1. Zestawienie spraw sądowych](#_Toc428284136) 49

**4. NALEŻNOŚCI ……………………………………………………………………………………………….………....50**

**5. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH…………………………………………………………………………..55**

**5.1 Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ………………………………………………………56**

**6. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATELOM UKRAINY…………………………………………………………………………………………….58**

**7. ZAKOŃCZENIE……………………………………………………………………………………………………….60**

# Wprowadzenie

Budżet Gminy Szprotawa w 2023 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Szprotawa nr LII/411/2022 z dnia 16.12.2022 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 2023 rok

## Planowanie budżetu

Budżet Gminy Szprotawa w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Szprotawa nr LII/411/2022 z dnia 16.12.2022 roku, zakładał:

* uzyskanie dochodów w kwocie 158 739 837,00 zł;
* realizację wydatków na poziomie 154 326 669,85 zł;
* pozyskanie przychodów w kwocie 0,00 zł;
* realizację rozchodów na poziomie 4 413 167,15 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 4 413 167,15 zł i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gminy Szprotawa na 2023 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 2023 roku dokonano łącznie 46 zmian budżetu, z czego 10 uchwałami Rady Gminy Szprotawa i 36 zarządzeniami Burmistrza Gminy Szprotawa, co przedstawia tabela poniżej.

 Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 rok.

| Lp. | Numer uchwały / zarządzenia | Dochody (w zł) | Wydatki (w zł) | Przychody (w zł) | Rozchody (w zł) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia |
| 1 | 0050/2/2023 | 1 065 015,95 | 0,00 | 2 174 509,90 | 1 109 493,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 0050/11/2023 | 1 114 740,58 | 0,00 | 3 680 856,91 | 2 566 116,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 0050/17/2023 | 0,00 | 0,00 | 125 734,68 | 125 734,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 0050/20/2023 | 185 000,00 | 0,00 | 335 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 0050/22A/2023 | 4 838 900,12 | 0,00 | 4 969 464,82 | 130 564,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 0050/25/2023 | 5 857 923,18 | 38 500,00 | 12 625 708,02 | 6 806 284,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 0050/41/2023 | 435 060,00 | 0,00 | 4 164 140,97 | 3 729 080,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | LVII/436/2023 | 389 499,00 | 57 384,00 | 1 750 856,62 | 68 741,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 350 000,00 |
| 9 | 0050/46/2023 | 5 295 498,00 | 0,00 | 5 836 873,28 | 541 375,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 0050/47/2023 | 125 722,00 | 95 980,00 | 277 108,00 | 247 366,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 0050/53/2023 | 55 374,00 | 23 000,00 | 244 895,00 | 212 521,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | LVIII/444/2023 | 0,00 | 1 300 000,00 | 1 560 000,00 | 0,00 | 8 260 000,00 | 0,00 | 5 400 000,00 | 0,00 |
| 13 | 0050/62/2023 | 705 955,82 | 0,00 | 1 665 615,98 | 959 660,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 0050/63/2023 | 645 905,64 | 44 805,00 | 1 021 308,88 | 420 208,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | LIX/451/2023 | 320 000,00 | 0,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 0050/70/2023 | 1 629 520,73 | 0,00 | 2 429 371,19 | 799 850,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 0050/78/2023 | 108 635,00 | 0,00 | 724 586,51 | 615 951,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 0050/84/2023 | 1 873 339,59 | 0,00 | 7 228 369,93 | 5 355 030,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 0050/101/2023 | 1 116 631,00 | 0,00 | 1 291 602,21 | 174 971,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | LX/459/2023 | 304 199,00 | 0,00 | 306 207,00 | 2 008,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | 0050/118/2023 | 1 983 599,00 | 7 210,00 | 2 268 216,64 | 291 827,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 0050/120/2023 | 0,00 | 0,00 | 152 552,75 | 152 552,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | 0050/132/2023 | 221 525,38 | 0,00 | 337 925,38 | 116 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | LXI/466/2023 | 2 252 000,00 | 0,00 | 2 423 700,00 | 1 700,00 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 0050/146B/2023 | 1 012 300,73 | 0,00 | 1 179 585,73 | 167 285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | 0050/152/2023 | 2 609 396,24 | 0,00 | 2 912 121,58 | 302 725,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | LXII/497/2023 | 4 665 545,00 | 2 493 045,00 | 2 172 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 0050/153/2023 | 4 908 949,00 | 2 000,00 | 7 056 813,07 | 2 149 864,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | 0050/155/2023 | 272 157,00 | 150 000,00 | 387 209,00 | 265 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 0050/156/2023 | 140 000,00 | 0,00 | 282 871,17 | 142 871,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 0050/159/2023 | 0,00 | 0,00 | 224 217,36 | 224 217,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | LXIII/507/2023 | 4 132 639,77 | 0,00 | 5 434 639,77 | 1 302 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 0050/164/2023 | 8 351 793,00 | 98 730,00 | 10 380 098,00 | 2 127 035,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 0050/169/2023 | 382 005,58 | 4 921,00 | 674 862,86 | 297 778,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 0050/170/2023 | 0,00 | 0,00 | 1 207 840,00 | 1 207 840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | LXIV/516/2023 | 4 399 900,00 | 0,00 | 4 543 183,30 | 143 283,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 0050/182/2023 | 2 525 512,00 | 0,00 | 2 845 385,00 | 319 873,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 0050/183/2023 | 1 645 000,00 | 0,00 | 2 214 760,00 | 569 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | 0050/185/2023 | 39 141,28 | 128 095,00 | 219 123,24 | 308 076,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 0050/190/2023 | 0,00 | 0,00 | 647,68 | 647,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | LXV/524/2023 | 185 000,00 | 0,00 | 197 787,45 | 12 787,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | 0050/208/2023 | 1 965 915,36 | 9 400,33 | 2 933 931,13 | 977 416,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 0050/209/2023 | 0,00 | 0,00 | 1 472 573,26 | 1 472 573,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | LXVI/541/2023 | 234 072,00 | 0,00 | 234 072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 0050/215/2023 | 21 686,02 | 0,00 | 668 814,54 | 647 128,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 0050/216/2023 | 85 201,00 | 85 201,00 | 85 201,00 | 85 201,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **RAZEM** | **68 100 257,97** | **4 538 271,33** | **105 242 841,81** | **37 300 855,17** | **8 430 000,00** | **0,00** | **5 400 000,00** | **1 350 000,00** |

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

* plan dochodów wzrósł o 63 561 986,64 zł do kwoty 222 301 823,64 zł;
* plan wydatków wzrósł o 67 941 986,64 zł do kwoty 222 268 656,49 zł;
* plan przychodów wzrósł o 8 430 000,00 zł do kwoty 8 430 000,00 zł;
* plan rozchodów wzrósł o 4 050 000,00 zł do kwoty 8 463 167,15 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Szprotawa zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 33 167,15 zł stanowiącą różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2023 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2020-2022 i 2023 roku.

## Dane ogólne

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2023 roku, planu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wykonania za 2023 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Podstawowe dane budżetowe.

| Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2023 r. (w zł) | Plan na 31.12.2023 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) |
| --- | --- | --- | --- |
| Dochody | 158 739 837,00 | 222 301 823,64 | 169 262 680,49 |
| Wydatki | 154 326 669,85 | 222 268 656,49 | 170 121 439,53 |
| **Wynik** | **4 413 167,15** | **33 167,15** | **-858 759,04** |

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 **858 759,04 zł.**

## Dochody ogółem

Dochody budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły **169 262 680,49 zł,** a ich realizacja stanowiła 76,14% planu wynoszącego **222 301 823,64 zł.** Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

 Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie Szprotawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 31.12.2023 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- |
| Dochody bieżące | 121 463 194,73 | 110 678 294,25 | 91,12% |
| Dochody majątkowe | 100 838 628,91 | 58 584 386,24 | 58,10% |
| **RAZEM DOCHODY OGÓŁEM** | **222 301 823,64** | **169 262 680,49** | **76,14%** |

Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 31.12.2023 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 758 | Różne rozliczenia | 37 027 128,52 | 37 070 003,12 | 100,12% |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 36 075 470,00 | 32 557 011,49 | 90,25% |
| 600 | Transport i łączność | 52 969 491,26 | 29 393 273,25 | 55,49% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 21 623 723,12 | 17 224 971,89 | 79,66% |
| 855 | Rodzina | 18 277 339,05 | 15 916 766,43 | 87,08% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 18 640 623,42 | 9 205 541,52 | 49,38% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 13 743 653,78 | 8 406 022,71 | 61,16% |
| 926 | Kultura fizyczna | 9 401 000,00 | 5 874 909,95 | 62,49% |
| 852 | Pomoc społeczna | 3 893 836,00 | 3 771 772,43 | 96,87% |
| 750 | Administracja publiczna | 1 789 471,86 | 3 268 260,12 | 182,64% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 2 214 598,61 | 2 054 169,34 | 92,76% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 1 381 873,93 | 1 378 023,16 | 99,72% |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 1 400 304,00 | 754 633,47 | 53,89% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 664 081,00 | 614 371,24 | 92,51% |
| 630 | Turystyka | 842 000,00 | 550 500,00 | 65,38% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 286 967,09 | 515 215,73 | 40,03% |
| 710 | Działalność usługowa | 330 000,00 | 281 918,13 | 85,43% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 208 297,00 | 207 874,63 | 99,80% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 132 655,00 | 109 117,34 | 82,26% |
| 500 | Handel | 200 000,00 | 106 261,83 | 53,13% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 147 310,00 | 2 062,71 | 1,40% |
| 752 | Obrona narodowa | 2 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 50 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | **RAZEM DOCHODY OGÓŁEM** | **222 301 823,64** | **169 262 680,49** | **76,14%** |

## Dochody bieżące

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie **110 678 294,25 zł,** tj. w 91,12% w stosunku do planu wynoszącego **121 463 194,73 zł.** Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniża tabela.

Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Gminie Szprotawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 31.12.2023 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- |
| Dotacje i dochody celowe | 28 774 918,96 | 24 980 521,61 | 86,81% |
| Subwencja ogólna | 35 049 569,65 | 35 049 569,65 | 100,00% |
| Udziały w PIT i CIT | 13 316 770,00 | 13 316 770,00 | 100,00% |
| Wpływy z podatków i opłat | 29 708 371,00 | 26 033 094,03 | 87,63% |
| Pozostałe dochody | 14 613 565,12 | 11 298 338,96 | 77,31% |
| **RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE** | **121 463 194,73** | **110 678 294,25** | **91,12%** |

Dochody bieżące budżetu Gminy Szprotawa wg źródeł ich pochodzenia w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

### Dotacje i dochody celowe

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2023 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2023 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie **28 774 918,96 zł,** z kolei zrealizowane na poziomie **24 980 521,61 zł,** co stanowi 86,81% realizacji planu, przy czym:

* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 17 914 340,38 zł;
* dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 68 000,00 zł;
* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 4 213 894,82 zł;
* dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 737 100,00 zł;
* dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 194 516,12 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 194 516,12 zł);
* pozostałe dochody o charakterze celowym 1 852 670,29 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 40 746,91 zł).

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2023 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

* Rodzina – 15 735 263,93 zł;
* Pomoc społeczna – 3 393 999,18 zł;
* Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 1 633 264,05 zł;
* Rolnictwo i łowiectwo – 1 366 834,91 zł.

### Subwencja ogólna

Dochody z subwencji w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie **35 049 569,65 zł,** natomiast zrealizowane w kwocie **35 049 569,65 zł**, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

* dochody z subwencji oświatowej wyniosły 19 794 328,00 zł;
* dochody z subwencji wyrównawczej 9 997 761,00 zł;
* dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 4 944 156,65 zł;
* dochody z subwencji równoważącej 313 324,00 zł.

Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

### Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie **13 316 770,00 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **13 316 770,00 zł**, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

* dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 671 857,00 zł;
* dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 12 644 913,00 zł.

Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

### Wpływy z podatków i opłat lokalnych

#### Wpływy podatkowe

##### Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **13 463 649,15 zł**, co stanowi 83,11% realizacji planu wynoszącego **16 200 000,00 zł**, w tym *8 475 182,62 zł* od osób prawnych i *4 988 466,53 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 3 256 602,19 zł.

Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

##### Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **1 714 676,91 zł**, co stanowi 92,19% realizacji planu wynoszącego **1 860 000,00 zł**, w tym *239 668,46 zł* od osób prawnych i *1 475 008,45 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 318 695,00 zł.

Wpływy z podatku rolnego Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

##### Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **421 969,84 zł**, co stanowi 90,16% realizacji planu wynoszącego **468 000,00 zł,** w tym *410 782,00 zł* od osób prawnych i *11 187,84 zł* od osób fizycznych.

Wpływy z podatku leśnego Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

##### Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **445 142,84 zł**, co stanowi 79,49% realizacji planu wynoszącego **560 000,00 zł,** w tym *312 637,36 zł* od osób prawnych i *132 505,48 zł* od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 399 509,16 zł.

Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

##### 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 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **64 114,19 zł,** co stanowi 71,24% realizacji planu wynoszącego **90 000,00 zł.** Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 11 160,47 zł.

##### Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **70 819,00 zł,** co stanowi 59,02% realizacji planu wynoszącego **120 000,00 zł.** Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 108,60 zł.

##### Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **1 616 239,18 zł,** co stanowi 108,47% realizacji planu wynoszącego **1 490 000,00 zł,** w tym *609 701,91 zł* od osób prawnych i *1 006 537,27 zł* od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2023 roku wynoszą 2 367,39 zł, w tym 82,09 zł od osób prawnych i 2 285,30 zł od osób fizycznych.

##### Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **94 202,52 zł,** co stanowi 49,58% realizacji planu wynoszącego **190 000,00 zł.**

#### Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie **8 730 371,00 zł,** natomiast zrealizowane w kwocie **8 142 280,40 zł,** co stanowi 93,26% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

* §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 7 294 253,11 zł;
* §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 473 445,96 zł;
* §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 151 408,63 zł;
* §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 90 355,18 zł;
* §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 66 739,17 zł.

### Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie **14 613 565,12 zł.** Plan został wykonany w kwocie **11 298 338,96 zł,** co stanowi 77,31% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Szprotawa w 2023 roku stanowiły:

* Wpływy z różnych dochodów – 3 319 315,18 zł uzyskane w obszarze:
	+ Różne rozliczenia finansowe – 875 505,70 zł;
	+ Pozostała działalność w ramach działu Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 754 633,47 zł;
	+ Drogi publiczne gminne – 562 155,38 zł;
	+ Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 205 543,58 zł;
	+ Lokalny transport zbiorowy – 193 406,42 zł;
	+ Inne – 728 070,63 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 – 2 967 244,89 zł uzyskane w obszarze:
	+ Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 277 101,79 zł;
	+ Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 1 182 959,40 zł;
	+ Cmentarze – 249 665,59 zł;
	+ Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 136 672,27 zł;
	+ Pozostała działalność w ramach działu Handel – 101 565,29 zł;
	+ Inne – 19 280,55 zł.
* Wpływy do wyjaśnienia – 2 838 884,98 zł uzyskane w obszarze:
	+ Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 2 838 884,98 zł.
* Wpływy z usług – 1 542 722,30 zł;
* Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 153 460,00 zł;
* Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 137 092,71 zł;
* Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 103 564,43 zł;
* Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 86 493,41 zł;
* Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 66 739,98 zł;
* Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 34 580,00 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 – 24 327,19 zł;
* Wpływy z pozostałych odsetek – 19 498,30 zł;
* Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 4 235,59 zł;
* Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 180,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

## Dochody majątkowe

Dochody majątkowe Gminy Szprotawa w 2023 roku zostały wykonane na poziomie **58 584 386,24 zł,** tj. w 58,10% w stosunku do planu wynoszącego **100 838 628,91 zł.** Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku w Gminie Szprotawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 31.12.2023 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- |
| Dochody z majątku | 10 217 364,00 | 9 804 225,16 | 95,96% |
| Dotacje i środki na inwestycje | 90 621 264,91 | 48 780 161,08 | 53,83% |
| Pozostałe dochody | 0,00 | 0,00 | - |
| **RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE** | **100 838 628,91** | **58 584 386,24** | **58,10%** |

 Dochody majątkowe budżetu Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

### Dochody z majątku

Dochody z majątku w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie **10 217 364,00 zł,** natomiast zrealizowane w kwocie **9 804 225,16 zł,** co stanowi 95,96% realizacji planu, przy czym:

* wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 9 785 049,10 zł;
* wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 18 413,26 zł;
* wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 762,80 zł.

 Dochody z majątku Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

### Dotacje i środki na inwestycje

Dotacje i środki na inwestycje w 2023 roku zostały zaplanowane na poziomie **90 621 264,91 zł,** natomiast zrealizowane w kwocie **48 780 161,08 zł,** co stanowi 53,83% realizacji planu.

Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Szprotawa w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

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

* Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 24 322 987,26 zł;
* Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie – 5 882 130,10 zł;
* Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna – 5 827 814,95 zł;
* Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 4 396 400,00 zł.

## Wydatki ogółem

Wydatki budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły **170 121 439,53 zł,** a ich realizacja wyniosła 76,54% planu wynoszącego **222 268 656,49 zł.** Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Realizacja planu wydatków w 2023 roku w Gminie Szprotawa.

| Wyszczególnienie | Plan na 31.12.2023 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) |
| --- | --- | --- |
| Wydatki bieżące | 120 835 875,12 | 107 983 704,78 |
| Wydatki majątkowe | 101 432 781,37 | 62 137 734,75 |
| **RAZEM WYDATKI OGÓŁEM** | **222 268 656,49** | **170 121 439,53** |

Realizacja planu wydatków ogółem w 2023 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 31.12.2023 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 801 | Oświata i wychowanie | 57 566 212,31 | 45 721 094,71 | 79,42% |
| 600 | Transport i łączność | 65 598 226,45 | 39 611 755,13 | 60,39% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 20 906 322,78 | 19 602 943,40 | 93,77% |
| 855 | Rodzina | 19 645 824,44 | 17 324 231,24 | 88,18% |
| 750 | Administracja publiczna | 11 651 089,86 | 11 167 625,11 | 95,85% |
| 852 | Pomoc społeczna | 9 878 049,00 | 8 500 158,67 | 86,05% |
| 926 | Kultura fizyczna | 5 923 550,00 | 5 581 274,87 | 94,22% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 6 437 214,46 | 5 361 647,47 | 83,29% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 5 124 250,00 | 4 947 544,77 | 96,55% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 9 073 900,00 | 3 319 538,74 | 36,58% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 2 462 188,07 | 2 288 717,89 | 92,95% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 1 815 873,93 | 1 720 387,99 | 94,74% |
| 630 | Turystyka | 1 702 000,00 | 1 497 523,46 | 87,99% |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 1 400 304,00 | 1 345 399,76 | 96,08% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 845 310,00 | 767 513,45 | 90,80% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 687 301,00 | 512 558,89 | 74,58% |
| 710 | Działalność usługowa | 547 900,00 | 321 822,66 | 58,74% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 337 655,00 | 265 245,39 | 78,56% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 208 297,00 | 207 874,63 | 99,80% |
| 500 | Handel | 62 500,00 | 50 158,30 | 80,25% |
| 020 | Leśnictwo | 6 500,00 | 6 423,00 | 98,82% |
| 752 | Obrona narodowa | 10 600,00 | 0,00 | 0,00% |
| 758 | Różne rozliczenia | 377 588,19 | 0,00 | 0,00% |
|  | **RAZEM WYDATKI OGÓŁEM** | **222 268 656,49** | **170 121 439,53** | **76,54%** |

## Wydatki bieżące

W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **107 983 704,78 zł**, tj. w 89,36% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego **120 835 875,12 zł**. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2023 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

| Dział | Wyszczególnienie | Plan na 31.12.2023 r. (w zł) | Wykonanie (w zł) | % |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 801 | Oświata i wychowanie | 39 050 471,63 | 33 210 471,76 | 85,04% |
| 855 | Rodzina | 17 708 173,00 | 17 323 062,74 | 97,83% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 17 375 829,00 | 16 348 819,98 | 94,09% |
| 750 | Administracja publiczna | 11 392 380,86 | 10 910 467,86 | 95,77% |
| 852 | Pomoc społeczna | 9 878 049,00 | 8 500 158,67 | 86,05% |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 5 124 250,00 | 4 947 544,77 | 96,55% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 4 181 479,56 | 4 046 766,00 | 96,78% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 3 531 350,00 | 2 589 069,82 | 73,32% |
| 600 | Transport i łączność | 3 394 898,23 | 2 351 703,48 | 69,27% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 2 047 680,43 | 1 874 210,25 | 91,53% |
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 1 795 873,93 | 1 710 701,74 | 95,26% |
| 400 | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 1 400 304,00 | 1 345 399,76 | 96,08% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 845 310,00 | 767 513,45 | 90,80% |
| 926 | Kultura fizyczna | 934 787,41 | 706 281,40 | 75,56% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 630 997,88 | 466 255,77 | 73,89% |
| 710 | Działalność usługowa | 490 900,00 | 320 023,66 | 65,19% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 337 655,00 | 265 245,39 | 78,56% |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 208 297,00 | 207 874,63 | 99,80% |
| 500 | Handel | 62 500,00 | 50 158,30 | 80,25% |
| 630 | Turystyka | 50 000,00 | 35 552,35 | 71,10% |
| 020 | Leśnictwo | 6 500,00 | 6 423,00 | 98,82% |
| 752 | Obrona narodowa | 10 600,00 | 0,00 | 0,00% |
| 758 | Różne rozliczenia | 377 588,19 | 0,00 | 0,00% |
|  | **RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE** | **120 835 875,12** | **107 983 704,78** | **89,36%** |

Wydatki bieżące budżetu Gminy Szprotawa wg działów w 2023 roku w porównaniu do lat 2020-2022.

### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **1 795 873,93 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **1 710 701,74 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,26%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***01008 Melioracje wodne*** wydatkowano kwotę 309 340,85 zł, co stanowi 78,95% planu rocznego wynoszącego 391 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 291 956,59 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 12 245,42 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 268,51 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 845,33 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 25,00 zł;
* w rozdziale ***01030 Izby rolnicze*** wydatkowano kwotę 34 525,98 zł, co stanowi 92,81% planu rocznego wynoszącego 37 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 34 525,98 zł.
* w rozdziale ***01095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 1 366 834,91 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 366 873,93 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ różne opłaty i składki w kwocie 1 340 034,22 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 379,49 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 900,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 3 978,80 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 358,02 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 177,63 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 6,75 zł.

### Dział 020 – Leśnictwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **6 500,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **6 423,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,82%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***02001 Gospodarka leśna*** wydatkowano kwotę 6 423,00 zł, co stanowi 98,82% planu rocznego wynoszącego 6 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 423,00 zł.

### Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **1 400 304,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **1 345 399,76 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,08%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***40095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 1 345 399,76 zł, co stanowi 96,08% planu rocznego wynoszącego 1 400 304,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 056 673,09 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 249 458,02 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 32 886,65 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 653,21 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 728,79 zł.

### Dział 500 – Handel

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **62 500,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **50 158,30 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 80,25%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***50095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 50 158,30 zł, co stanowi 80,25% planu rocznego wynoszącego 62 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 22 085,19 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 11 502,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 7 867,59 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 227,52 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 476,00 zł.

### Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **3 394 898,23 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **2 351 703,48 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 69,27%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***60004 Lokalny transport zbiorowy*** wydatkowano kwotę 669 037,87 zł, co stanowi 76,83% planu rocznego wynoszącego 870 799,67 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 669 037,87 zł;
* w rozdziale ***60016 Drogi publiczne gminne*** wydatkowano kwotę 1 392 220,50 zł, co stanowi 63,88% planu rocznego wynoszącego 2 179 335,56 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 089 966,84 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 184 826,09 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 42 950,84 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 054,19 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 389,57 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 20 825,66 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 550,14 zł;
	+ zakup energii w kwocie 1 188,31 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 468,86 zł;
* w rozdziale ***60017 Drogi wewnętrzne*** wydatkowano kwotę 279 878,69 zł, co stanowi 86,30% planu rocznego wynoszącego 324 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 136 779,02 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 73 686,20 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 69 413,47 zł.
* w rozdziale ***60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych*** wydatkowano kwotę 5 447,07 zł, co stanowi 37,05% planu rocznego wynoszącego 14 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 447,07 zł;
* w rozdziale ***60095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 5 119,35 zł, co stanowi 88,83% planu rocznego wynoszącego 5 763,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 936,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 162,35 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 20,00 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 1,00 zł.

### Dział 630 – Turystyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **50 000,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **35 552,35 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 71,10%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki*** wydatkowano kwotę 35 552,35 zł, co stanowi 71,10% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 32 709,34 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 843,01 zł

### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **3 531 350,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **2 589 069,82 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 73,32%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami*** wydatkowano kwotę 1 885 267,76 zł, co stanowi 67,11% planu rocznego wynoszącego 2 809 351,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 186 716,80 zł;
	+ opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 254 152,27 zł;
	+ zakup energii w kwocie 156 032,93 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 85 878,67 zł;
	+ kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 80 457,28 zł;
	+ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 35 950,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 31 382,46 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 24 972,91 zł;
	+ podatek od nieruchomości w kwocie 17 581,00 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 12 079,80 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 63,64 zł;
* w rozdziale ***70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy*** wydatkowano kwotę 703 802,06 zł, co stanowi 97,48% planu rocznego wynoszącego 721 999,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 255 692,96 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 198 898,11 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 138 503,00 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 71 493,20 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 26 181,00 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 12 418,99 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 614,80 zł.

### Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **490 900,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **320 023,66 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 65,19%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***71004 Plany zagospodarowania przestrzennego*** wydatkowano kwotę 117 769,66 zł, co stanowi 43,14% planu rocznego wynoszącego 273 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 117 769,66 zł;
* w rozdziale ***71035 Cmentarze*** wydatkowano kwotę 202 254,00 zł, co stanowi 92,82% planu rocznego wynoszącego 217 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 66 500,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 51 732,54 zł;
	+ zakup energii w kwocie 22 895,79 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 21 464,31 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 030,07 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 846,42 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 544,49 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 4 962,56 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 277,82 zł;

### Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **11 392 380,86 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **10 910 467,86 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,77%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***75011 Urzędy wojewódzkie*** wydatkowano kwotę 353 135,28 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 353 135,28 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 298 535,06 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 44 466,53 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 133,69 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 000,00 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 000,00 zł.
* w rozdziale ***75020 Starostwa powiatowe*** wydatkowano kwotę 42 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 42 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 42 000,00 zł.
* w rozdziale ***75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)*** wydatkowano kwotę 413 314,79 zł, co stanowi 91,08% planu rocznego wynoszącego 453 780,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 391 945,65 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 17 785,61 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 958,98 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 1 624,55 zł;
* w rozdziale ***75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*** wydatkowano kwotę 8 437 701,82 zł, co stanowi 97,29% planu rocznego wynoszącego 8 672 764,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 276 520,39 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 933 571,38 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 735 766,92 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 398 232,25 zł;
	+ zakup energii w kwocie 254 100,74 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 192 780,55 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 138 014,42 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 108 106,83 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 85 334,24 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 84 995,85 zł;
	+ wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 61 748,00 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 53 411,19 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 28 170,27 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 27 434,28 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 17 779,64 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 10 636,26 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 872,04 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 8 650,19 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 7 390,00 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 3 220,09 zł;
	+ podróże służbowe zagraniczne w kwocie 959,87 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 806,42 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 200,00 zł.
* w rozdziale ***75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego*** wydatkowano kwotę 256 104,09 zł, co stanowi 75,88% planu rocznego wynoszącego 337 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 163 331,98 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 45 596,00 zł;
	+ nagrody konkursowe w kwocie 21 772,98 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 020,64 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 9 090,49 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 292,00 zł;
* w rozdziale ***75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego*** wydatkowano kwotę 1 165 793,88 zł, co stanowi 94,20% planu rocznego wynoszącego 1 237 510,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 835 715,64 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 149 892,32 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 60 036,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 49 518,63 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 19 582,29 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 789,15 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 366,32 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 645,12 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 492,99 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 2 583,80 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 241,97 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 959,40 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 807,25 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 400,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 383,00 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 380,00 zł;
* w rozdziale ***75095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 242 418,00 zł, co stanowi 81,98% planu rocznego wynoszącego 295 691,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 166 246,23 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40 957,59 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 31 045,21 zł;
	+ wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 570,99 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 610,00 zł;
	+ składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 503,98 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 484,00 zł;

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **208 297,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **207 874,63 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,80%. 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.
* w rozdziale ***75108 Wybory do Sejmu i Senatu*** wydatkowano kwotę 203 190,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 203 190,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 104 460,00 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 44 450,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 35 375,71 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 015,28 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 700,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 3 171,35 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 004,51 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 815,40 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 143,75 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 54,00 zł.
* w rozdziale ***75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne*** wydatkowano kwotę 584,63 zł, co stanowi 58,06% planu rocznego wynoszącego 1 007,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 402,13 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 182,50 zł.

### Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **10 600,00 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **0,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

* w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne w kwocie 8 600,00 zł;
* w rozdziale 75224 Kwalifikacja wojskowa w kwocie 2 000,00 zł;

### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **630 997,88 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **466 255,77 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 73,89%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***75404 Komendy wojewódzkie Policji*** wydatkowano kwotę 5 911,30 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 911,30 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy w kwocie 5 911,30 zł.
* w rozdziale ***75405 Komendy powiatowe Policji*** wydatkowano kwotę 2 800,00 zł, co stanowi 93,33% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 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 455 272,07 zł, co stanowi 75,05% planu rocznego wynoszącego 606 586,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług remontowych w kwocie 106 032,12 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 65 734,38 zł;
	+ dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 60 000,00 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 54 033,42 zł;
	+ różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 51 377,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 45 356,44 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 30 772,80 zł;
	+ zakup energii w kwocie 25 679,18 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 5 459,82 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 560,00 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 220,00 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 154,22 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 452,69 zł;
	+ zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych w kwocie 240,00 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 200,00 zł;
* w rozdziale ***75414 Obrona cywilna*** wydatkowano kwotę 2 272,40 zł, co stanowi 56,81% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 830,24 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 379,07 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 63,09 zł;

### Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **5 124 250,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **4 947 544,77 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,55%. 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 4 947 544,77 zł, co stanowi 96,55% planu rocznego wynoszącego 5 124 250,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 4 947 544,77 zł;

Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Szprotawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2022.

### Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **377 588,19 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **0,00 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

* w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe w kwocie 10 000,00 zł;
* w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 367 588,19 zł;

### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **39 050 471,63 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **33 210 471,76 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,04%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale **80101 Szkoły podstawowe** wydatkowano kwotę 18 769 085,52 zł, co stanowi 85,51% planu rocznego wynoszącego 21 950 229,82 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 9 603 634,26 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 011 210,30 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 630 031,43 zł;
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 024 644,45 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 678 953,28 zł;
	+ zakup energii w kwocie 638 597,46 zł;
	+ wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 513 534,04 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 497 205,19 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 408 225,08 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 329 045,76 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 266 130,01 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 243 615,86 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 202 618,71 zł;
	+ nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 141 750,00 zł;
	+ składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 109 137,27 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 101 378,46 zł;
	+ wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 72 320,28 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 50 429,91 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 50 412,33 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 38 744,45 zł;
	+ zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 36 165,23 zł;
	+ pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 33 556,70 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 25 693,91 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 16 951,23 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 13 872,73 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 11 494,75 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 617,37 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 6 431,77 zł;
	+ zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 6 093,87 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 183,34 zł;
	+ nagrody konkursowe w kwocie 181,79 zł;
	+ podatek od nieruchomości w kwocie 147,54 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 76,76 zł;
* w rozdziale **80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** wydatkowano kwotę 1 571 965,63 zł, co stanowi 76,37% planu rocznego wynoszącego 2 058 459,17 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 771 600,27 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 177 929,69 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 171 624,15 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 82 422,39 zł;
	+ zakup energii w kwocie 74 666,29 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 49 833,30 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 49 195,86 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 38 955,86 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 36 610,85 zł;
	+ wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 29 405,62 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 18 790,20 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 484,46 zł;
	+ nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 10 125,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 7 275,62 zł;
	+ składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 6 494,68 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 134,50 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 300,00 zł;
	+ wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 535,79 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 4 151,98 zł;
	+ zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 096,38 zł;
	+ pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 132,44 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 131,72 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 505,25 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 285,23 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 1 102,15 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 969,63 zł;
	+ zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 735,80 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 413,06 zł;
	+ podatek od nieruchomości w kwocie 57,46 zł;
* w rozdziale **80104 Przedszkola** wydatkowano kwotę 5 364 501,23 zł, co stanowi 90,80% planu rocznego wynoszącego 5 908 161,10 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 2 351 397,31 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 009 459,25 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 582 490,67 zł;
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 435 182,87 zł;
	+ zakup energii w kwocie 171 369,25 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 163 625,12 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 153 261,95 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 123 022,10 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 66 317,09 zł;
	+ wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 57 000,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 50 425,43 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 50 195,17 zł;
	+ nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 39 375,00 zł;
	+ wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 24 322,82 zł;
	+ składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15 000,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 14 768,00 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 12 145,80 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 9 811,68 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 726,40 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 314,29 zł;
	+ zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 460,61 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 3 791,53 zł;
	+ pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 519,06 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 898,00 zł;
	+ zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 140,07 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 336,00 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 985,77 zł;
	+ zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych w kwocie 159,99 zł.
* w rozdziale **80107 Świetlice szkolne** wydatkowano kwotę 760 852,15 zł, co stanowi 83,25% planu rocznego wynoszącego 913 989,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 560 842,49 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 96 249,42 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 45 523,04 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 30 026,51 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 19 263,00 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 647,89 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 159,80 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 140,00 zł.
* w rozdziale **80113 Dowożenie uczniów do szkół** wydatkowano kwotę 551 089,12 zł, co stanowi 74,75% planu rocznego wynoszącego 737 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 393 815,06 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 128 671,63 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 22 919,45 zł;
	+ zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 312,32 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 230,66 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 140,00 zł;
* w rozdziale **80120 Licea ogólnokształcące** wydatkowano kwotę 3 277 320,75 zł, co stanowi 87,75% planu rocznego wynoszącego 3 735 016,65 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 751 713,19 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 362 929,09 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 290 798,15 zł;
	+ zakup energii w kwocie 164 962,28 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 160 554,88 zł;
	+ inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 119 800,00 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 110 747,22 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 96 749,86 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 57 014,16 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 38 719,29 zł;
	+ nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 30 375,00 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 21 337,47 zł;
	+ wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 17 203,68 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 10 645,26 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 10 569,25 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 8 629,09 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 4 994,19 zł;
	+ składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 743,87 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 022,27 zł;
	+ wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 593,12 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 577,88 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 2 181,63 zł;
	+ zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 636,96 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 330,00 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 166,00 zł;
	+ pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 886,69 zł;
	+ zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 341,60 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 98,67 zł;
* w rozdziale **80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** wydatkowano kwotę 44 196,60 zł, co stanowi 28,80% planu rocznego wynoszącego 153 478,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 40 541,60 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 3 655,00 zł;
* w rozdziale **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** wydatkowano kwotę 352 937,96 zł, co stanowi 71,50% planu rocznego wynoszącego 493 620,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 318 493,73 zł;
	+ zakup energii w kwocie 34 444,23 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 539 347,75 zł, co stanowi 85,83% planu rocznego wynoszącego 628 396,66 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 230 157,39 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 127 449,15 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 101 270,10 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 38 519,37 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 763,00 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 612,26 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 474,20 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 5 900,22 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 124,41 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 454,58 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 571,36 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 51,71 zł;
* w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 303 980,98 zł, co stanowi 78,53% planu rocznego wynoszącego 1 660 581,71 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 791 856,61 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 163 239,05 zł;
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 98 055,16 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 92 006,31 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 51 405,84 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 39 008,50 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 30 437,49 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 14 194,16 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 316,65 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 9 289,60 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 520,50 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 651,11 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 64 518,38 zł, co stanowi 80,53% planu rocznego wynoszącego 80 113,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 41 749,82 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 714,52 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 6 562,17 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 561,34 zł;
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 061,82 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 663,00 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 182,95 zł;
	+ wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 22,76 zł;
* w rozdziale **80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** wydatkowano kwotę 181 448,02 zł, co stanowi 83,16% planu rocznego wynoszącego 218 203,98 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 156 049,03 zł;
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 15 611,81 zł;
	+ zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7 634,90 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 152,28 zł.
* w rozdziale **80195 Pozostała działalność** wydatkowano kwotę 429 227,67 zł, co stanowi 83,67% planu rocznego wynoszącego 513 022,54 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 288 443,54 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 93 765,98 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 41 206,21 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 754,00 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 632,64 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 379,40 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 45,90 zł;

Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Szprotawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2022.

### Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **845 310,00 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **767 513,45 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,80%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***85153 Zwalczanie narkomanii*** wydatkowano kwotę 5 870,00 zł, co stanowi 61,15% planu rocznego wynoszącego 9 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 5 680,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 190,00 zł.
* w rozdziale ***85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi*** wydatkowano kwotę 761 333,45 zł, co stanowi 91,46% planu rocznego wynoszącego 832 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 404 754,30 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 197 000,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 74 957,01 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 74 379,62 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 329,17 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 639,66 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 497,77 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 295,20 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 200,00 zł;
	+ zakup energii w kwocie 186,72 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 94,00 zł.
* w rozdziale ***85195 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 310,00 zł, co stanowi 9,37% planu rocznego wynoszącego 3 310,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 310,00 zł;

### Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **9 878 049,00 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **8 500 158,67 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,05%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie*** wydatkowano kwotę 3 793,47 zł, co stanowi 20,84% planu rocznego wynoszącego 18 204,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 979,57 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 499,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 229,00 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 85,90 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 132 906,37 zł, co stanowi 98,94% planu rocznego wynoszącego 134 330,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 131 191,83 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 1 714,54 zł.
* w rozdziale ***85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe*** wydatkowano kwotę 1 999 633,20 zł, co stanowi 98,17% planu rocznego wynoszącego 2 036 988,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 047 765,29 zł;
	+ świadczenia społeczne w kwocie 933 451,71 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 11 988,00 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 6 428,20 zł;
* w rozdziale ***85215 Dodatki mieszkaniowe*** wydatkowano kwotę 592 162,20 zł, co stanowi 95,32% planu rocznego wynoszącego 621 260,59 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 592 162,20 zł.
* w rozdziale ***85216 Zasiłki stałe*** wydatkowano kwotę 1 352 968,98 zł, co stanowi 99,54% planu rocznego wynoszącego 1 359 166,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 1 324 918,22 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 28 050,76 zł.
* w rozdziale ***85219 Ośrodki pomocy społecznej*** wydatkowano kwotę 2 603 974,63 zł, co stanowi 76,30% planu rocznego wynoszącego 3 413 023,74 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 733 104,06 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 316 680,51 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 142 998,52 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 104 577,42 zł;
	+ świadczenia społeczne w kwocie 70 276,13 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 64 649,51 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 47 202,00 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 32 786,50 zł;
	+ zakup energii w kwocie 22 773,31 zł;
	+ podróże służbowe krajowe w kwocie 15 650,38 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 856,59 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 718,62 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 9 576,28 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 400,00 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 6 673,00 zł;
	+ podatek od nieruchomości w kwocie 4 976,00 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 205,50 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 870,30 zł;
* w rozdziale ***85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej*** wydatkowano kwotę 12 680,30 zł, co stanowi 79,25% planu rocznego wynoszącego 16 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 4 646,74 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 4 641,65 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 391,91 zł.
* w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 713 605,67 zł, co stanowi 73,18% planu rocznego wynoszącego 975 196,67 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 632 384,00 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 68 210,02 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 11 745,75 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 265,90 zł;
* w rozdziale ***85230 Pomoc w zakresie dożywiania*** wydatkowano kwotę 935 439,08 zł, co stanowi 87,55% planu rocznego wynoszącego 1 068 503,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 734 211,08 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 201 228,00 zł.
* w rozdziale ***85295 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 152 994,77 zł, co stanowi 65,00% planu rocznego wynoszącego 235 377,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 66 248,09 zł;
	+ świadczenia społeczne w kwocie 53 241,50 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 197,04 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 6 310,14 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 477,49 zł;
	+ zakup energii w kwocie 3 851,50 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 133,68 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 800,00 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 735,33 zł;

Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Szprotawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2022.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **2 047 680,43 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **1 874 210,25 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,53%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych*** wydatkowano kwotę 865 975,62 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 866 264,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 864 864,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 1 111,62 zł;
* w rozdziale ***85334 Pomoc dla repatriantów*** wydatkowano kwotę 70 892,57 zł, co stanowi 56,00% planu rocznego wynoszącego 126 593,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 64 881,59 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 030,70 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 856,34 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 123,94 zł.
* w rozdziale ***85395 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 937 342,06 zł, co stanowi 88,86% planu rocznego wynoszącego 1 054 823,43 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 534 385,11 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 116 433,09 zł;
	+ świadczenia społeczne w kwocie 114 662,28 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 67 413,22 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 31 917,07 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 28 634,71 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19 411,68 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 15 000,00 zł;
	+ wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 5 947,34 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 279,60 zł;
	+ składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 153,66 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 720,00 zł;
	+ zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 336,00 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 48,30 zł.

### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **337 655,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **265 245,39 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,56%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym*** wydatkowano kwotę 265 245,39 zł, co stanowi 78,56% planu rocznego wynoszącego 337 655,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ stypendia dla uczniów w kwocie 256 640,24 zł;
	+ inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 8 605,15 zł.

### Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **17 708 173,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **17 323 062,74 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,83%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***85501 Świadczenie wychowawcze*** wydatkowano kwotę 18 461,22 zł, co stanowi 85,87% planu rocznego wynoszącego 21 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ 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 15 729,68 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 2 731,54 zł.
* w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 15 178 748,95 zł, co stanowi 97,97% planu rocznego wynoszącego 15 493 394,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ świadczenia społeczne w kwocie 13 257 876,93 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 433 255,16 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 338 547,03 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 50 630,31 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 31 199,86 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 27 782,23 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 025,43 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 230,07 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 000,00 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 3 788,45 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 600,00 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 444,48 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 369,00 zł.
* w rozdziale ***85503 Karta Dużej Rodziny*** wydatkowano kwotę 5 298,00 zł, co stanowi 91,72% planu rocznego wynoszącego 5 776,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 183,74 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 720,44 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 291,32 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 102,50 zł;
* w rozdziale ***85504 Wspieranie rodziny*** wydatkowano kwotę 45 230,40 zł, co stanowi 54,06% planu rocznego wynoszącego 83 661,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 45 230,40 zł;
* w rozdziale ***85508 Rodziny zastępcze*** wydatkowano kwotę 248 260,35 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 248 265,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 248 260,35 zł.
* w rozdziale ***85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych*** wydatkowano kwotę 434 585,95 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 434 590,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 434 585,95 zł.
* w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 644 579,10 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 647 987,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 644 579,10 zł.
* w rozdziale ***85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3*** wydatkowano kwotę 588 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 588 000,00 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 588 000,00 zł.
* w rozdziale ***85595 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 159 898,77 zł, co stanowi 86,43% planu rocznego wynoszącego 185 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 159 898,77 zł.

Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Szprotawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2022.

### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **17 375 829,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **16 348 819,98 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,09%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód*** wydatkowano kwotę 1 416 041,61 zł, co stanowi 91,34% planu rocznego wynoszącego 1 550 350,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 290 732,82 zł;
	+ opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 122 546,79 zł;
	+ pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 524,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 238,00 zł;
* w rozdziale ***90002 Gospodarka odpadami komunalnymi*** wydatkowano kwotę 6 849 743,51 zł, co stanowi 95,14% planu rocznego wynoszącego 7 200 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 6 591 906,90 zł;
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 193 040,47 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 34 075,36 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 137,89 zł;
	+ zakup energii w kwocie 9 006,68 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 894,68 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 577,31 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 012,84 zł;
	+ szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 700,00 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 391,38 zł;

## Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Źródło dochodów** | **Plan na 31.12.2023** | **Wykonanie na 31.12.2023** | **%** |
| 900 |  |  | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 7 200 000,00 | 6 794 113,72 | 94,36% |
|  | 90002 |  | Gospodarka odpadami komunalnymi | 7 200 000,00 | 6 794 113,72 | 94,36% |
|  |  | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 7 200 000,00 | 6 794 113,72 | 94,36% |
|  |  |  | **Razem** | **7 200 000,00** | **6 794 113,72** | **94,36%** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Źródło wydatków** | **Plan na 31.12.2023** | **Wykonanie na 31.12.2023** | **%** |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **7 200 000,00** | **6 849 743,51** | **95,14%** |
|  | **90002** |  | **Gospodarka odpadami komunalnymi** | **7 200 000,00** | **6 849 743,51** | **95,14%** |
|   |   | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 307 148,69 | 193 040,47 | 62,85% |
|   |   | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 17 000,00 | 10 137,89 | 59,63% |
|   |   | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 55 764,00 | 34 075,36 | 61,11% |
|   |   | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 8 100,00 | 3 012,84 | 37,20% |
|   |   | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 | 3 894,68 | 77,89% |
|   |   | 4260 | Zakup energii | 10 000,00 | 9 006,68 | 90,07% |
|   |   | 4270 | Zakup usług remontowych | 300 | 0 | 0,00% |
|   |   | 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 790 810,00 | 6 591 906,90 | 97,07% |
|   |   | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 600 | 391,38 | 65,23% |
|   |   | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 500 | 0 | 0,00% |
|   |   | 4430 | Różne opłaty i składki | 500 | 0 | 0,00% |
|   |   | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 3 577,31 | 3 577,31 | 100,00% |
|   |   | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 700 | 700 | 100,00% |
|  |  |  | **Razem** | **7 200 000,00** | **6 849 743,51** | **95,14%** |

* w rozdziale ***90003 Oczyszczanie miast i wsi*** wydatkowano kwotę 1 724 445,92 zł, co stanowi 93,11% planu rocznego wynoszącego 1 852 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 1 724 445,92 zł;
* w rozdziale ***90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach*** wydatkowano kwotę 338 785,28 zł, co stanowi 85,55% planu rocznego wynoszącego 396 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 278 005,30 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60 779,98 zł.
* w rozdziale ***90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu*** wydatkowano kwotę 34 520,82 zł, co stanowi 47,95% planu rocznego wynoszącego 72 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 34 379,58 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 141,24 zł.
* w rozdziale ***90013 Schroniska dla zwierząt*** wydatkowano kwotę 51 847,00 zł, co stanowi 99,71% planu rocznego wynoszącego 52 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 51 847,00 zł.
* w rozdziale ***90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg*** wydatkowano kwotę 3 341 620,06 zł, co stanowi 98,02% planu rocznego wynoszącego 3 409 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 2 363 627,70 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 657 457,12 zł;
	+ zakup energii w kwocie 298 329,95 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 22 205,29 zł;
* w rozdziale ***90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami*** wydatkowano kwotę 110 427,49 zł, co stanowi 69,02% planu rocznego wynoszącego 160 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 100 413,26 zł;
	+ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 8 841,24 zł;
	+ nagrody konkursowe w kwocie 840,30 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 315,13 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17,56 zł.
* w rozdziale ***90095 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 2 481 388,29 zł, co stanowi 92,43% planu rocznego wynoszącego 2 684 479,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 350 272,16 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 432 671,65 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 255 426,20 zł;
	+ zakup energii w kwocie 168 369,73 zł;
	+ dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 87 230,99 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 65 459,83 zł;
	+ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 54 122,13 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19 548,26 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 17 013,78 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 309,83 zł;
	+ wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 11 466,15 zł;
	+ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 476,00 zł;
	+ zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 260,00 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 603,00 zł;
	+ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 126,66 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 31,92 zł;

Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Szprotawa wg rozdziałów w porównaniu do lat 2020-2022.

### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **4 181 479,56 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **4 046 766,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,78%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*** wydatkowano kwotę 2 109 224,90 zł, co stanowi 96,58% planu rocznego wynoszącego 2 183 847,37 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 631 000,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 172 498,38 zł;
	+ zakup energii w kwocie 134 489,87 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 71 952,98 zł;
	+ zakup środków żywności w kwocie 47 074,28 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 39 848,40 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 7 862,52 zł;
	+ nagrody konkursowe w kwocie 4 493,14 zł;
	+ pozostałe odsetki w kwocie 5,33 zł;
* w rozdziale ***92116 Biblioteki*** wydatkowano kwotę 1 440 350,00 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 1 441 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 434 400,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 5 950,00 zł;
* w rozdziale ***92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*** wydatkowano kwotę 454 904,85 zł, co stanowi 90,52% planu rocznego wynoszącego 502 532,19 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych w kwocie 422 692,19 zł;
	+ dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 25 000,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 7 212,66 zł.
* w rozdziale ***92195 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 42 286,25 zł, co stanowi 78,31% planu rocznego wynoszącego 54 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 42 286,25 zł.

### Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **934 787,41 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **706 281,40 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,56%. Środki te przeznaczono następująco:

* w rozdziale ***92601 Obiekty sportowe*** wydatkowano kwotę 261 781,40 zł, co stanowi 57,50% planu rocznego wynoszącego 455 287,41 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ zakup energii w kwocie 116 868,42 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 46 878,59 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34 418,84 zł;
	+ wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 34 162,55 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 11 946,21 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 10 800,50 zł;
	+ składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 157,49 zł;
	+ składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 548,80 zł;
* w rozdziale ***92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej*** wydatkowano kwotę 310 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 310 000,00 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 310 000,00 zł.
* w rozdziale ***92695 Pozostała działalność*** wydatkowano kwotę 134 500,00 zł, co stanowi 79,35% planu rocznego wynoszącego 169 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
	+ opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 35 000,00 zł;
	+ zakup energii w kwocie 33 000,00 zł;
	+ zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 800,00 zł;
	+ zakup usług pozostałych w kwocie 21 100,00 zł;
	+ zakup usług remontowych w kwocie 11 500,00 zł;
	+ różne opłaty i składki w kwocie 1 100,00 zł.

## Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy Szprotawa w 2023 roku zostały wykonane na poziomie **62 137 734,75 zł**, tj. w 61,26% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego **101 432 781,37 zł.** Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku w Gminie Szprotawa wg działów klasyfikacji budżetowej.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Wyszczególnienie** | **Plan na 31.12.2023 r. (w zł)** | **Wykonanie (w zł)** | **%** |
| 600 | Transport i łączność | 62 203 328,22 | 37 260 051,65 | 59,90% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 18 515 740,68 | 12 510 622,95 | 67,57% |
| 926 | Kultura fizyczna | 4 988 762,59 | 4 874 993,47 | 97,72% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 3 530 493,78 | 3 254 123,42 | 92,17% |
| 630 | Turystyka | 1 652 000,00 | 1 461 971,11 | 88,50% |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 255 734,90 | 1 314 881,47 | 58,29% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 5 542 550,00 | 730 468,92 | 13,18% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 414 507,64 | 414 507,64 | 100,00% |
| 750 | Administracja publiczna | 258 709,00 | 257 157,25 | 99,40% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 56 303,12 | 46 303,12 | 82,24% |
| 10 | Rolnictwo i łowiectwo | 20 000,00 | 9 686,25 | 48,43% |
| 710 | Działalność usługowa | 57 000,00 | 1 799,00 | 3,16% |
| 855 | Rodzina | 1 937 651,44 | 1 168,50 | 0,06% |
|  | **Razem wydatki majątkowe** | **101 432 781,37** | **62 137 734,75** | **61,26%** |

* + - **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **20 000 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **9 686,25 zł,**
w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 48,43%. Środki te przeznaczono na:

- odwodnienie terenów gminnych.

* + - **Dział 600 – Transport i łączność**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **62 203 328,22 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **37 260 051,65 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 59,96%. Środki te przeznaczono na:

- przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Leszno Dolne - 372 717,61 zł;

- przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Witków - 824 883,03 zł;

- przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Siecieborzyce-Długie – 180 000 zł;

- przebudowa drogi powiatowej Nr 1059F w Dzikowicach – 187 400 zł;

- modernizacja drogi Bobrowice, Biernatów – 294 187,15 zł;

- modernizacja dróg na terenie gminy- 5 074 537,81 zł;

- dofinansowanie dla Starostwa Powiatowego w Żaganiu na przebudowę ul. Słowackiego w Szprotawie 262 734,48 zł;

- przebudowa dróg gminnych dokumentacje projektowe – 104 655 zł;

- przebudowa z rozbudową infrastruktury drogowej na osiedlu Piastowskim – 3 052 380,06 zł;

- rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie – 82 850,70 zł;

- rozbudowa dróg gminnych Nr 00594F, 005943F i 0059335F w Wiechlicach – 10 050 295,36 zł;

- budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy – 11 818 314,20 zł;

- przebudowa dróg Henryków, Pasterzowice , Leszno Górne i Sieraków – 4 803 876,25 zł;

- wydatki w ramach funduszu sołeckiego – 21 000 zł;

- zakup i montaż wiat przystankowych – 104 390 zł;

- budowa odwodnienia ulic 25 830 zł;

* + - **Dział 630 – Turystyka**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **1 652 000 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **1 461 971,11 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 88,50%. Środki te przeznaczono na:

- renowacja parków na terenie gminy – 238 015,25 zł;

- budowa tężni solankowej – 369 000 zł;

- budowa strefy rekreacji „Wyspa skarbów” – 394 554,12 zł;

- budowa placu edukacyjno-wypoczynkowego „Mała Wenecja” – 460 401,74 zł.

* + - **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **5 542 550 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **730 468,92 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 13,18%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja budynku szpitala – 410 740,46 zł;

- wykup działek od osób fizycznych – 151 600 zł;

- remonty gminnego zasobu mieszkaniowego – 168 128,46 zł.

* + - **Dział 710 – Działalność usługowa**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **57 000 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **1 799 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 3,16%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja cmentarzy komunalnych – 1 799 zł.

* + - **Dział 750 – Administracja publiczna**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **258 709 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **257 157,25 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,40%. Środki te przeznaczono na:

- realizacja zadania „Cyfrowa Gmina”, - 184 500 zł;

- realizacja programu „Dostępny samorząd” – 33 297,25 zł;

- wyposażenie biur – 39 360 zł.

* + - **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **56 303,12 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **46 303,12 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 82,24%. Środki te przeznaczono na:

- zakup samochodu dla policji w systemie sponsoringowym – 39 088,70 zł,

- na realizację zadania „Projekt partnerski zakup samochodów i syren”,- 7 214,42 zł. W ramach zadania zapłacono m.in. za:

* przygotowanie aktualizacji studium wykonalności wniosku aplikacyjnego;
* opłacono obsługę prawno-finansową projektu.
	+ - **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **18 515 740,68 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **12 510 622,95 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 67,57%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja jednostek oświatowych z terenu gminy – 204 234,42 zł,

- termomodernizacja budynku szkoły w Wiechlicach – 7 707 888,16 zł;

- termomodernizacja budynku szkoły w Lesznie Górnym– 719 521,00 zł;

- budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy ZSO w Szprotawie – 2 466 071,12 zł;

- przebudowa obiektów sportowych przy ZSO w Szprotawie – 354 107,62 zł;

- wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu sołeckiego – 173 174,38 zł;

- poprawa dostępności osób niepełnosprawnych w budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących- 865 331,25 zł,

- na realizację zadania „Dostępna szkoła innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej
z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia”., 20 295,00 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.

* + - **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **414 507,64 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **414 507,64 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 23/3 – 224 459,13 zł,

- na realizację zadań związanych z remontem mieszkań dla repatriantów przy ul. Krasińskiego 23/4- 190 048,51 zł.

* + - **Dział 855- RODZINA**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **1 934 651,44 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **1 168,50 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,06%. Środki te przeznaczono na:

- na realizację zadania związanego z budową żłobka w ramach programu „Maluch Plus” – 1 168,50 zł.

* + - **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **3 530 493,78 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **3 254 123,42 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 92,17%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja oświetlenia ulicznego – 1 187 759,00 zł,

- uzbrojenie terenów inwestycyjnych – 1 536 931,92 zł,

- zakup i montaż elementu do paleoparku – 123 000,00 zł,

- modernizacja placów zabaw na terenie gminy – 65 908,50 zł,

- utworzenie „Parku Narodów 1914-1918” w Wiechlicach – 340 524,00 zł.

* + - **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **2 255 734,90 zł,** zaś zrealizowane w kwocie **1 314 881,47 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 58,29%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja świetlic wiejskich – 268 800,01 zł,

- modernizacja ratusza miejskiego – 11 808,00 zł;

- budowa budynku rekreacyjnego w Szprotawce – 567 802,68 zł;

- wymiana kotła gazowego w SZDK – 92 756,03 zł;

- termomodernizacja remizy OSP w Lesznie Górnym – 27 900,00 zł;

- rewitalizacja wieży Kościoła Ewangelickiego – 345 814,75 zł.

* + - **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **4 988 762,59 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **4 874 993,47 zł,** w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 97,72%. Środki te przeznaczono na:

- modernizacja stadionu miejskiego w ramach „Polski Ład”- 4 792 139,07 zł,

- wykonanie drenażu opaskowego studni chłonnej boiska w Witkowie – 82 854,40 zł.

## Przychody

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie **12 879 531,89 zł,** (co stanowi 152,78% planu), w tym:

* kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 8 287 900,00 zł;
* wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 591 631,89 zł.

## Rozchody

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie **8 463 167,15 zł** (co stanowi 100,00% planu), w tym:

* Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 8 463 167,15 zł.

Tabela 11: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2023 roku w Gminie Szprotawa.

| Wyszczególnienie | Wartości |
| --- | --- |
| Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych | 8 287 900,00 |
| Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 8 463 167,15 |
| Spadek zadłużenia na koniec roku | 175 267,15 |

# ZOBOWIĄZANIA GMINY SZPROTAWA

Na dzień 31.12.2023 r. **zobowiązania niewymagalne jednostek budżetowych** na podstawie sprawozdania Rb-28S wg wynosiły **16 252 593,87 zł** i dotyczyły:

* składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy, podatku dochodowego (§ 401, §4040,§ 410, § 411,
§ 412, § 413, § 417, §4710, §4740, §4750, §4790, §4800, §4850) 3 679 208,38 zł,
* wydatków na remonty i inwestycje (§ 427, § 605, §630) 7 559 195,89 zł,
* zakup materiałów i usług, energii, art. żywnościowych, dotacje i inne 5 014 189,60 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 2023 r. wynoszą **54 397 468,36 zł.** Stan zobowiązań według tytułów dłużnych przedstawia się następująco:

1. długoterminowe obligacje komunalne 53 857 900,00 zł,
2. zobowiązania wymagalne 539 568,36 zł.

Zestawienie zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych pożyczek wg stanu na dzień 31.12.2023 r. przedstawia poniższa tabela:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Instytucja finansująca | Pożyczka/obligacje  | Kwota | Seria/numer umowy | Data wykupu według umowy  |
| 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 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 | 727 900,00 | 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 | 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 | 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 | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2024-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2024-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2024-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2024-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2025-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2025-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2025-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2025-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2026-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2026-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2026-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2026-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2027-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2027-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2027-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2027-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2028-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2028-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2028-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2028-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2029-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2029-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2029-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2029-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2030-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2030-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2030-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2030-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2031-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2031-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2031-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 50 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2031-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 187 500,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2032-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 187 500,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2032-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 187 500,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2032-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 187 500,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2032-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 250 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2033-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 250 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2033-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 250 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2033-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 250 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2033-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 300 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2034-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 300 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2034-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 300 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2034-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 300 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2034-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 300 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2035-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 300 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2035-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 300 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2035-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 300 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2035-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 350 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2036-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 350 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2036-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 350 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2036-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Sztumie | pożyczka | 350 000,00 | SZKRVIII-311/37/21 | 2036-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 65 000,00 | 232/2023 | 2024-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 65 000,00 | 232/2023 | 2024-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 65 000,00 | 232/2023 | 2024-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 65 000,00 | 232/2023 | 2024-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2025-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2025-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2025-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2025-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2026-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2026-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2026-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2026-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2027-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2027-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2027-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2027-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2028-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2028-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2028-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2028-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2029-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2029-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2029-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2029-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2030-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2030-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2030-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2030-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2031-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2031-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2031-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 50 000,00 | 232/2023 | 2031-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 100 000,00 | 232/2023 | 2032-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 100 000,00 | 232/2023 | 2032-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 100 000,00 | 232/2023 | 2032-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 100 000,00 | 232/2023 | 2032-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 150 000,00 | 232/2023 | 2033-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 150 000,00 | 232/2023 | 2033-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 150 000,00 | 232/2023 | 2033-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 150 000,00 | 232/2023 | 2033-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2034-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2034-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2034-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2034-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2035-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2035-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2035-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2035-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2036-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2036-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2036-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 200 000,00 | 232/2023 | 2036-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 400 000,00 | 232/2023 | 2037-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 400 000,00 | 232/2023 | 2037-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 400 000,00 | 232/2023 | 2037-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 400 000,00 | 232/2023 | 2037-12-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 400 000,00 | 232/2023 | 2038-03-31 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 400 000,00 | 232/2023 | 2038-06-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 400 000,00 | 232/2023 | 2038-09-30 |
| Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim | pożyczka | 400 000,00 | 232/2023 | 2038-12-31 |

**3.1 Zestawienie spraw sądowych prowadzonych przeciwko Gminie Szprotawa**

Wyrok sądu I instancji, mając na względzie wartość przedmiotu sporu 59.825.291,00 zł, 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. Od wyroku obie strony wniosły apelację, które do tej pory nie zostały rozpoznane. Powód - Syndyk masy upadłości Zakładu Ogólnobudowlanego „ZBOIS” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w upadłości likwidacyjnej zaskarżył wyrok Sądu Okręgowego w Poznaniu 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. Gmina zaskarżyła wyrok do kwoty 1.828.627,36 zł. Posiedzenie przed Sądem Apelacyjnym odbyło się 12 sierpnia 2022 r. Od tego czasu, pomimo zapytań ze strony pełnomocnika Gminy co do dalszego toku sprawy, Sąd Apelacyjny nie podjął dalszych kroków.

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.

# NALEŻNOŚCI GMINY SZPROTAWA

Należności oraz wybrane aktywa finansowe Gminy Szprotawy wg sprawozdania Rb-N na dzień 31 grudnia 2023 r. stanowiły kwotę **21 739 420,67 zł,** w tym:

* gotówka i depozyty 1 558 074,10 zł,
* należności wymagalne 18 950 883,15 zł,
* pozostałe należności 1 230 463,42 zł.

 Wykazane w sprawozdaniu Rb-N wymagalne należności budżetowe wynoszą **18 950 883,15 zł,** w tym:

1. ***Urząd Miejski należności wymagalne w kwocie 8 019 934,43 zł, w tym:***
* podatku od nieruchomości od osób prawnych 1 458 577,57 zł,
* podatku od nieruchomości od osób fizycznych 2 832 245,68 zł,
* podatku rolnego od osób prawnych 47 905,00 zł,
* podatku rolnego od osób fizycznych 515 419,86 zł,
* podatku leśnego od osób fizycznych 3 143,09 zł.
* podatku od środków transportowych od osób fizycznych 445 851,55 zł,
* podatku od środków transportowych od osób prawnych 92 289,75 zł,
* opłaty za zajęcie pasa drogowego 4 495,61 zł,
* opłaty w strefie płatnego parkowania 2 977,32 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) 296 714,66 zł.
* opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 491 686,98 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono w okresie sprawozdawczym 1453 upomnienia na kwotę 380 997,13 zł.

* należność z tytułu kary umownej naliczonej zakładowi ZBOIS na mocy klauzuli 15.2 warunków kontraktowych FIDIC- 1 828 627,36 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.
1. ***Szprotawski Zarząd Nieruchomości „Chrobry” Sp. z o.o. należności wymagalne w kwocie 5 838 514,05 zł, w tym:***
* należność z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 2 123 467,56 zł,
* należność z tytułu wpływu z usług 3 715 046,49 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z wymienionych źródeł w okresie sprawozdawczym wystawiono 89 upomnień na kwotę 365 729,07 zł oraz 24 nakazy zapłaty na kwotę 189 881,92 zł oraz złożono 73 pozwy do sądu na kwotę 295 980,79 zł. Ponadto łączna kwota zaległości objętych tytułami wykonawczymi wynosi 4 925 256 zł.

1. ***Ośrodek Pomocy Społecznej należności wymagalne w kwocie 4 809 090,08 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) 122 991,82 zł.
* należności od dłużników z tytułu zaliczki alimentacyjnej 693 616,76 zł,
* należności od dłużników z tytułu funduszu alimentacyjnego 3 992 481,50 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 536,15 zł, w tym:***
* kwota 200 zł dotyczy należności od firmy, która jest w postępowaniu restrukturyzacyjnym. Należność za wykonaną działalność usługowo-wytwórczą dotyczy okresu sprzed restrukturyzacji i termin jej zapłaty nie został jeszcze ustalony z obecnym zarządcą.
* kwota 336,15 zł dotyczy należności za wykonaną działalność usługową, została zapłacona po przekroczeniu terminu płatności, w styczniu 2024 r.
1. ***Jednostki oświatowe należności wymagalne w kwocie 13 450,60 zł, w tym:***
* należności z tytułu zaległości za wyżywienie i pobyt w przedszkolu 6 892,18 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 104 wezwania do zapłaty, ponadto wzywano do zapłaty telefonicznie i sms-owo,

* refundacja wynagrodzenia przewodniczącego ZNP 1 471,86 zł,
* należności z tytułu czynszów i dzierżawy składników jednostek 5 086,56 zł.

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

Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2023-2038

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Plan wg stanu budżetu na dzień 31.12.2023** | **Wykonanie 2023** | **%** |
| **1** | **Dochody ogółem** | **222 301 823,64** | **169 262 680,49** | **76,14%** |
| ***1.1*** | ***Dochody bieżące, z tego:*** | ***121 463 194,73*** | ***110 678 294,25*** | ***91,12%*** |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 12 644 913,00 | 12 644 913,00 | 100,00% |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 671 857,00 | 671 857,00 | 100,00% |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 35 049 569,65 | 35 049 569,65 | 100,00% |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 28 774 918,96 | 24 980 521,61 | 86,81% |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 44 321 936,12 | 37 331 432,99 | 84,23% |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 16 200 000,00 | 13 463 649,15 | 83,11% |
| ***1.2*** | ***Dochody majątkowe, w tym:*** | ***100 838 628,91*** | ***58 584 386,24*** | ***58,10%*** |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 10 167 364,00 | 9 785 811,90 | 96,25% |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 90 621 264,91 | 48 780 161,08 | 53,83% |
| **2** | **Wydatki ogółem** | **222 268 656,49** | **170 121 439,53** | **76,54%** |
| ***2.1*** | ***Wydatki bieżące, w tym:*** | ***120 835 875,12*** | ***107 983 704,78*** | ***89,36%*** |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 44 528 436,54 | 40 305 204,17 | 90,52% |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 5 124 250,00 | 4 947 544,77 | 96,55% |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ***2.2*** | ***Wydatki majątkowe, w tym:*** | ***101 432 781,37*** | ***62 137 734,75*** | ***61,26%*** |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 97 036 381,37 | 62 137 734,75 | 64,04% |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 1 352 213,33 | 630 134,48 | 46,60% |
| **3** | **Wynik budżetu** | **33 167,15** | **-858 759,04** | **x** |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 33 167,15 | 0,00 | x |
| ***4*** | ***Przychody budżetu*** | ***8 430 000,00*** | ***12 879 531,89*** | ***152,78%*** |
| **4.1** | **Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:** | **8 430 000,00** | **8 287 900,00** | **98,31%** |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **4.2** | **Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym: | 0,00 | 4 591 631,89 | 0,00% |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 858 759,04 | 0,00% |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **4.5** | **Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| ***5*** | ***Rozchody budżetu*** | ***8 463 167,15*** | ***8 463 167,15*** | ***100,00%*** |
| **5.1** | **Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:** | **8 463 167,15** | **8 463 167,15** | **100,00%** |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | 5 400 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.3 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | 5 400 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 5 400 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 5.1.1.4 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| **5.2** | **Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **6** | **Kwota długu, w tym:** | **54 000 000,00** | **54 397 468,36** | **100,74%** |
| 6.1 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | 0,00 | 539 568,36 | 0,00% |
| **7** | **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** |  |  |  |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 627 319,61 | 2 694 589,47 | 429,54% |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi | 627 319,61 | 7 286 221,36 | 1161,48% |
| **8** | **Wskaźnik spłaty zobowiązań** |  |  |  |
| 8.1 | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) | 8,83% | 15,65% | X |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny) | 6,45% | 9,16% | X |
| 8.3 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 26,67% | 26,67% | X |
| 8.3.1 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 22,52% | 22,52% | X |
| **8.4** | **Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy** | **Tak** | **Tak** | X |
| 8.4.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Tak | Tak | X |
| **9** | **Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** |  |  |  |
| 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 | 319 679,01 | 235 263,03 | 73,59% |
| 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: | 319 679,01 | 235 263,03 | 73,59% |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 319 679,01 | 235 263,03 | 73,59% |
| 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 | 16 134 521,85 | 12 451 503,52 | 77,17% |
| 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: | 16 134 521,85 | 12 451 503,52 | 77,17% |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 16 134 521,85 | 12 451 503,52 | 77,17% |
| 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 | 548 295,50 | 446 921,97 | 81,51% |
| 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: | 548 295,50 | 446 921,97 | 81,51% |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 446 229,93 | 358 706,65 | 80,39% |
| 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 | 23 592 384,06 | 23 142 357,93 | 98,09% |
| 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: | 23 592 384,06 | 23 142 357,93 | 98,09% |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 17 840 241,95 | 17 840 095,87 | 100,00% |
| **10** | **Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych** |  |  |  |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 7 494 970,62 | 0,00 | 0,00% |
| 10.1.1 | bieżące | 160 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.1.2 | majątkowe | 7 334 970,62 | 0,00 | 0,00% |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 8 463 167,15 | 8 463 167,15 | 100,00% |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

# Realizacja zadań wieloletnich

 Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Szprotawa za 2023 rok

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa i cel** | **Od** | **Do** | **Łączne nakłady finansowe** | **Nakłady poniesione do 31.12.2022** | **Plan na 1.01.2023** | **Plan na 31.12.2023** | **Wykonanie na 31.12.2023** | **Wykonanie planu w %** |
| **1** | **Przedsięwzięcia razem** |  |  | **49 017 922,91** | **25 892 060,45** | **7 324 970,62** | **7 494 970,62** | **3 521 372,57** | **46,98%** |
| **1.a** | **- wydatki bieżące** |  |  | **320 000,00** | **160 000,00** | **160 000,00** | **160 000,00** | **1 691,25** | **1,06%** |
| **1.b** | **- wydatki majątkowe** |  |  | **48 697 922,91** | **25 732 060,45** | **7 164 970,62** | **7 334 970,62** | **3 519 681,32** | **47,98%** |
| **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.):** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00% |
| **1.1.1** | **- wydatki bieżące** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00% |
| **1.1.2** | **- wydatki majątkowe** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | 0,00% |
| **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):** |  |  | **49 017 922,91** | **25 892 060,45** | **7 324 970,62** | **7 494 970,62** | **3 521 372,57** | **46,98%** |
| **1.3.1** | **- wydatki bieżące** |  |  | **320 000,00** | **160 000,00** | **160 000,00** | **160 000,00** | **1 691,25** | **1,06%** |
| 1.3.1.1 | 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 | 2020 | 2023 | 320 000,00 | 160 000,00 | 160 000,00 | 160 000,00 | 1 691,25 | 1,06% |
| **1.3.2** | **- wydatki majątkowe** |  |  | **48 697 922,91** | **25 732 060,45** | **7 164 970,62** | **7 334 970,62** | **3 519 681,32** | **47,98%** |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie - Poprawa jakości drogi oraz lepszy komfort jazdy mieszkańców | 2020 | 2026 | 31 889 704,13 | 12 796 978,30 | 3 756 040,00 | 3 756 040,00 | 82 850,70 | 2,21% |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 005943F i Nr 005935F w Wiechlicach - Poprawa jakości jazdy mieszkańców | 2020 | 2023 | 16 344 012,77 | 12 935 082,15 | 3 408 930,62 | 3 408 930,62 | 3 408 930,62 | 100,00% |
| 1.3.2.3 | Termomodernizacja budynku OSP w Lesznie Górnym - Poprawa funkcjonowania jednostek OSP poprzez termomodernizację budynku | 2023 | 2024 | 464 206,01 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 | 27 900,00 | 16,41% |

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

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie | Plan na 1.01.2023 | Zmiany | Plan na 31.12.2023 | Wykonanie na 31.12.2023 | Wykonanie planu w % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| zwiększenia | zmniejszenia |
| **600** |  |  | **Transport i łączność** | **4 094 103,00** | **16 636 469,42** | **4 944 196,19** | **15 786 376,23** | **15 395 964,12** | **97,53%** |
|  | **60016** |  | **Drogi publiczne gminne** | **4 094 103,00** | **16 636 469,42** | **4 944 196,19** | **15 786 376,23** | **15 395 964,12** | **97,53%** |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 4 094 103,00 | 8 798 473,95 | 1 418 230,50 | 11 474 346,45 | 11 474 346,45 | 100,00% |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 7 837 995,47 | 3 525 965,69 | 4 312 029,78 | 3 921 617,67 | 90,95% |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **0,00** | **352 125,58** | **47 910,00** | **304 215,58** | **279 288,14** | **91,81%** |
|  | **75023** |  | **Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** | **0,00** | **198 936,58** | **0,00** | **198 936,58** | **193 074,43** | **97,05%** |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 8 836,58 | 0,00 | 8 836,58 | 3 366,33 | 38,10% |
|  |  | 4707 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 0,00 | 5 600,00 | 0,00 | 5 600,00 | 5 208,10 | 93,00% |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 184 500,00 | 0,00 | 184 500,00 | 184 500,00 | 100,00% |
|  | **75095** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **153 189,00** | **47 910,00** | **105 279,00** | **86 213,71** | **81,89%** |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 25 103,00 | 0,00 | 25 103,00 | 18 920,91 | 75,37% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 4 797,00 | 0,00 | 4 797,00 | 3 529,14 | 73,57% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 43 258,00 | 10 000,00 | 33 258,00 | 25 677,01 | 77,21% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 7 912,00 | 0,00 | 7 912,00 | 4 789,40 | 60,53% |
|  |  | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 62 119,00 | 33 910,00 | 28 209,00 | 28 062,92 | 99,48% |
|  |  | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 10 000,00 | 4 000,00 | 6 000,00 | 5 234,33 | 87,24% |
| **754** |  |  | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **0,00** | **2 294,42** | **0,00** | **2 294,42** | **2 294,42** | **100,00%** |
|  | **75412** |  | **Ochotnicze straże pożarne** | **0,00** | **2 294,42** | **0,00** | **2 294,42** | **2 294,42** | **100,00%** |
|  |  | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 2 294,42 | 0,00 | 2 294,42 | 2 294,42 | 100,00% |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | **13 162 601,64** | **1 699 665,11** | **7 731 096,67** | **7 131 170,08** | **7 074 899,20** | **99,21%** |
|  | **80101** |  | **Szkoły podstawowe** | **13 162 601,64** | **1 670 583,80** | **7 731 096,67** | **7 102 088,77** | **7 045 817,89** | **99,21%** |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 432,87 | 0,00 | 2 932,87 | 500,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 207,89 | 0,00 | 107,89 | 100,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 14 884,39 | 0,00 | 13 374,08 | 1 510,31 | 381,32 | 25,25% |
|  |  | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 901,38 | 0,00 | 720,48 | 180,90 | 23,09 | 12,76% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 1 565,37 | 0,00 | 1 215,37 | 350,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 94,79 | 0,00 | 64,79 | 30,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 9 130,01 | 0,00 | 6 715,66 | 2 414,35 | 1 362,42 | 56,43% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 237,99 | 0,00 | 102,34 | 135,65 | 82,50 | 60,82% |
|  |  | 4707 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 617,60 | 0,00 | 617,60 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4709 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 37,40 | 0,00 | 37,40 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 410,17 | 0,00 | 320,17 | 90,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 24,85 | 0,00 | 15,85 | 9,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4791 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 41 000,00 | 0,00 | 0,00 | 41 000,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4797 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 84 983,53 | 0,00 | 71 999,25 | 12 984,28 | 2 229,96 | 17,17% |
|  |  | 4799 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 5 073,40 | 0,00 | 3 892,68 | 1 180,72 | 135,04 | 11,44% |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 13 000 000,00 | 611 760,24 | 7 626 397,24 | 5 985 363,00 | 5 985 363,00 | 100,00% |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 1 058 823,56 | 2 583,00 | 1 056 240,56 | 1 056 240,56 | 100,00% |
|  | **80150** |  | **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** | **0,00** | **29 081,31** | **0,00** | **29 081,31** | **29 081,31** | **100,00%** |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 9 597,27 | 0,00 | 9 597,27 | 9 597,27 | 100,00% |
|  |  | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 581,19 | 0,00 | 581,19 | 581,19 | 100,00% |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 17 823,50 | 0,00 | 17 823,50 | 17 823,50 | 100,00% |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 1 079,35 | 0,00 | 1 079,35 | 1 079,35 | 100,00% |
| **852** |  |  | **Pomoc społeczna** | **30 506,19** | **60 768,22** | **52,74** | **91 221,67** | **81 221,67** | **89,04%** |
|  | **85228** |  | **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** | **30 506,19** | **60 768,22** | **52,74** | **91 221,67** | **81 221,67** | **89,04%** |
|  |  | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 976,00 | 6 783,53 | 13,78 | 11 745,75 | 11 745,75 | 100,00% |
|  |  | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 800,00 | 488,69 | 22,79 | 1 265,90 | 1 265,90 | 100,00% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 6 633,81 | 0,00 | 6 633,81 | 6 633,81 | 100,00% |
|  |  | 4179 | Wynagrodzenia bezosobowe | 24 730,19 | 36 862,19 | 16,17 | 61 576,21 | 61 576,21 | 100,00% |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| **853** |  |  | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | **178 416,31** | **312 404,43** | **227 895,31** | **262 925,43** | **259 902,62** | **98,85%** |
|  | **85395** |  | **Pozostała działalność** | **178 416,31** | **312 404,43** | **227 895,31** | **262 925,43** | **259 902,62** | **98,85%** |
|  |  | 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 | 600,00 | 0,00 | 200,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00% |
|  |  | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 22 157,05 | 40 773,84 | 32 184,00 | 30 746,89 | 30 746,89 | 100,00% |
|  |  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 6 167,51 | 32 829,33 | 19 786,31 | 19 210,53 | 19 210,53 | 100,00% |
|  |  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 710,90 | 10 321,69 | 9 781,66 | 1 250,93 | 1 250,93 | 100,00% |
|  |  | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 42 829,04 | 105 237,86 | 29 011,00 | 119 055,90 | 116 433,09 | 97,80% |
|  |  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 600,00 | 53 241,71 | 26 000,00 | 27 841,71 | 27 841,71 | 100,00% |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 105 351,81 | 70 000,00 | 110 932,34 | 64 419,47 | 64 419,47 | 100,00% |
| **921** |  |  | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **175 000,00** | **431 476,15** | **44 000,00** | **562 476,15** | **495 709,73** | **88,13%** |
|  | **92109** |  | **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** | **175 000,00** | **349 498,00** | **0,00** | **524 498,00** | **465 795,73** | **88,81%** |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 100,00% |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 25 000,00 | 349 498,00 | 0,00 | 374 498,00 | 315 795,73 | 84,33% |
|  | **92195** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **81 978,15** | **44 000,00** | **37 978,15** | **29 914,00** | **78,77%** |
|  |  | 4307 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 25 426,90 | 0,00 | 25 426,90 | 25 426,90 | 100,00% |
|  |  | 4309 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 12 551,25 | 0,00 | 12 551,25 | 4 487,10 | 35,75% |
|  |  | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 | - |
|  |  |  | **RAZEM** | **17 640 627,14** | **19 495 203,33** | **12 995 150,91** | **24 140 679,56** | **23 589 279,90** | **97,72%** |

# Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

| Dział | Rozdział | Paragraf | Źródło dochodów | Plan na 1.01.2023 | Plan na 31.12.2023 | Wykonanie na 31.12.2023 | Wykonanie planu w % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **0,00** | **4 000,00** | **3 801,39** | **95,03%** |
|  | **75095** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **4 000,00** | **3 801,39** | **95,03%** |
|  |  | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 0,00 | 4 000,00 | 3 801,39 | 95,03% |
| **758** |  |  | **Różne rozliczenia** | **0,00** | **1 069 499,00** | **1 036 867,90** | **96,95%** |
|  | **75814** |  | **Różne rozliczenia finansowe** | **0,00** | **1 069 499,00** | **1 036 867,90** | **96,95%** |
|  |  | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 0,00 | 1 069 499,00 | 1 036 867,90 | 96,95% |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | **0,00** | **7 972,38** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **80153** |  | **Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** | **0,00** | **7 972,38** | **0,00** | **0,00%** |
|  |  | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 0,00 | 7 972,38 | 0,00 | 0,00% |
| **853** |  |  | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | **0,00** | **591 727,00** | **541 822,11** | **91,57%** |
|  | **85395** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **591 727,00** | **541 822,11** | **91,57%** |
|  |  | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy | 0,00 | 591 727,00 | 541 822,11 | 91,57% |
|  |  |  | **Razem** | **0,00** | **1 673 198,38** | **1 582 491,40** | **94,58%** |

| Dział | Rozdział | Paragraf | Źródło wydatków | Plan na 1.01.2023 | Plan na 31.12.2023 | Wykonanie na 31.12.2023 | Wykonanie planu w % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **0,00** | **4 700,00** | **3 074,97** | **65,42%** |
|  | **75095** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **4 700,00** | **3 074,97** | **65,42%** |
|  |  | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 4 000,00 | 2 570,99 | 64,27% |
|  |  | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 700,00 | 503,98 | 72,00% |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | **162 000,00** | **1 240 306,81** | **965 003,80** | **77,80%** |
|  | **80101** |  | **Szkoły podstawowe** | **112 000,00** | **1 033 799,00** | **770 807,39** | **74,56%** |
|  |  | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 11 000,00 | 49 600,00 | 36 165,23 | 72,91% |
|  |  | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 13 000,00 | 13 000,00 | 6 093,87 | 46,88% |
|  |  | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 11 000,00 | 165 400,00 | 72 320,28 | 43,72% |
|  |  | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 57 000,00 | 635 300,00 | 513 534,04 | 80,83% |
|  |  | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 9 000,00 | 120 699,00 | 109 137,27 | 90,42% |
|  |  | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 11 000,00 | 49 800,00 | 33 556,70 | 67,38% |
|  | **80103** |  | **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** | **10 000,00** | **53 400,00** | **48 400,71** | **90,64%** |
|  |  | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 4 100,00 | 4 096,38 | 99,91% |
|  |  | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 1 200,00 | 735,80 | 61,32% |
|  |  | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 5 100,00 | 4 535,79 | 88,94% |
|  |  | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 5 000,00 | 31 500,00 | 29 405,62 | 93,35% |
|  |  | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 7 600,00 | 6 494,68 | 85,46% |
|  |  | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 3 900,00 | 3 132,44 | 80,32% |
|  | **80104** |  | **Przedszkola**  | **20 000,00** | **109 800,00** | **107 442,56** | **97,85%** |
|  |  | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 000,00 | 6 500,00 | 5 460,61 | 84,01% |
|  |  | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 000,00 | 2 400,00 | 2 140,07 | 89,17% |
|  |  | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 000,00 | 24 500,00 | 24 322,82 | 99,28% |
|  |  | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 10 000,00 | 57 000,00 | 57 000,00 | 100,00% |
|  |  | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 100,00% |
|  |  | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 2 000,00 | 4 400,00 | 3 519,06 | 79,98% |
|  | **80113** |  | **Dowożenie uczniów do szkół** | **10 000,00** | **5 000,00** | **4 312,32** | **86,25%** |
|  |  | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 10 000,00 | 5 000,00 | 4 312,32 | 86,25% |
|  | **80120** |  | **Licea ogólnokształcące** | **10 000,00** | **29 500,00** | **26 405,92** | **89,51%** |
|  |  | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 1 700,00 | 1 636,96 | 96,29% |
|  |  | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 500,00 | 341,60 | 68,32% |
|  |  | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 2 600,00 | 2 593,12 | 99,74% |
|  |  | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 5 000,00 | 19 000,00 | 17 203,68 | 90,55% |
|  |  | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 4 500,00 | 3 743,87 | 83,20% |
|  |  | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00 | 1 200,00 | 886,69 | 73,89% |
|  | **80153** |  | **Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** | **0,00** | **8 807,81** | **7 634,90** | **86,68%** |
|  |  | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 8 807,81 | 7 634,90 | 86,68% |
| **853** |  |  | **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** | **0,00** | **591 727,00** | **541 822,11** | **91,57%** |
|  | **85395** |  | **Pozostała działalność** | **0,00** | **591 727,00** | **541 822,11** | **91,57%** |
|  |  | 3280 | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy | 0,00 | 584 290,00 | 534 385,11 | 91,46% |
|  |  | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 336,00 | 336,00 | 100,00% |
|  |  | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 5 947,34 | 5 947,34 | 100,00% |
|  |  | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 0,00 | 1 153,66 | 1 153,66 | 100,00% |
|  |  |  | **Razem** | **162 000,00** | **1 836 733,81** | **1 509 900,88** | **82,21%** |

# ZAKOŃCZENIE

Przedłożone sprawozdanie obrazuje realizację budżetu Gminy w 2023 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 76,14%. Dochody bieżące zostały wykonane w 91,12%, a dochody majątkowe w 58,10%. Wydatki ogółem zrealizowano w 76,54%, w tym wydatki bieżące 89,36%, a wydatki majątkowe 61,26%, które stanowiły 36,53% planowanych wydatków ogółem. Budżet gminy na dzień 31.12.2023 roku zamknął się deficytem po stronie wykonania w kwocie **858 759,04 zł.**

Sporządziła

Beata Sztojko

Skarbnik Gminy