

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Szprotawa w 2021 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Szprotawa Nr XXVII/194/2020 z dnia 29.12.2020 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 szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności 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.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Szprotawa za 2021 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Szprotawa w 2021 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Szprotawa nr XXVII/194/2020 z dnia 29.12.2020 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie **-115 556 021,58 zł**;
- realizację wydatków na poziomie **112 082 581,58 zł**;
- pozyskanie przychodów w kwocie **100 000,00 zł**;
- realizację rozchodów na poziomie **3 573 440,00 zł**.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła **3 473 440,00 zł** i stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu Gminy Szprotawa na 2021 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 2021 roku dokonano łącznie 45 zmian budżetu, z czego 10 uchwałami Rady Miejskiej Szprotawa i 35 zarządzeniami Burmistrza Szprotawa, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2021 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	0050/5/2021	0,00	0,00	94 780,44	94 780,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2	XXVIII/208/2021	1 360 225,36	0,00	2 640 000,00	1 279 774,64	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0050/8/2021	1 578,72	0,00	358 920,52	357 341,80	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0050/20/2021	0,00	0,00	119 265,00	119 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0050/26/2021	0,00	0,00	858 675,00	858 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0050/30/2021	94 169,00	267 900,00	263 759,79	437 490,79	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XXIX/220/2021	18 535,02	0,00	18 535,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0050/33/2021	25 496,00	0,00	279 510,00	254 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0050/40/2021	0,00	0,00	1 240,00	1 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	XXX/226/2021	0,00	56 507,00	1 009 774,64	1 066 281,64	8 026 607,15	0,00	8 026 607,15	0,00
11	0050/42/2021	0,00	0,00	126 987,00	126 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0050/47/2021	45 123,00	13 239,00	262 473,00	230 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0050/48/2021	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0050/51/2021	74 582,47	0,00	75 222,47	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0050/57/2021	426 675,09	0,00	706 275,09	279 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0050/58/2021	421 181,34	354,55	616 887,41	196 060,62	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0050/65/2021	30 052,00	30 000,00	62 257,00	62 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	XXXII/235/2021	263 662,33	0,00	274 005,28	10 342,95	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0050/76/2021	16 912,00	0,00	316 992,06	300 080,06	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0050/80/2021	321 678,45	0,00	574 308,45	252 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0050/83/2021	741 230,63	0,00	1 113 307,63	372 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0050/87/2021	32 535,00	32 535,00	213 200,00	213 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0050/104/2021	31 627,14	685 000,00	288 917,14	942 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0050/108/2021	87 438,00	0,00	108 588,00	21 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0050/110/2021	0,00	0,00	109 641,00	109 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0050/117/2021	10 685,00	0,00	517 702,05	507 017,05	0,00	0,00	0,00	0,00
27	XXXVI/263/2021	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0050/120/2021	17 883,00	3 000,00	321 432,74	306 549,74	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0050/121A/2021	229 854,10	0,00	369 157,66	139 303,56	0,00	0,00	0,00	0,00
30	0050/134/2021	30 500,00	0,00	363 600,00	333 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	0050/141/2021	571 297,84	161 581,00	807 553,50	397 836,66	0,00	0,00	0,00	0,00
32	0050/145/2021	0,00	0,00	233 534,55	233 534,55	0,00	0,00	0,00	0,00
33	XXXVIII/284/2021	3 210 196,97	284 965,35	5 240 129,49	2 314 897,87	0,00	0,00	0,00	0,00
34	0050/154/2021	1 343 321,00	0,00	1 588 257,20	244 936,20	0,00	0,00	0,00	0,00
35	XXXIX/292/2021	1 070 416,27	86 167,00	1 635 731,23	651 481,96	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
36	0050/161/2021	434 929,87	3 000,00	1 083 658,44	651 728,57	0,00	0,00	0,00	0,00
37	0050/171/2021	759 454,00	6 000,00	1 806 715,63	1 053 261,63	0,00	0,00	0,00	0,00
38	XL/294/2021	678 503,00	0,00	688 646,42	10 143,42	0,00	0,00	0,00	0,00
39	0050/176/2021	64 123,00	443 325,00	924 033,92	1 303 235,92	0,00	0,00	0,00	0,00
40	0050/182/2021	19 316,00	0,00	92 357,20	73 041,20	0,00	0,00	0,00	0,00
41	XLI/312/2021	724 200,00	64 000,00	699 200,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	0050/187/2021	0,00	0,00	553 423,30	553 423,30	0,00	0,00	0,00	0,00
43	XLII/316/2021	320 950,00	0,00	320 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	0050/191/2021	255 000,00	464 700,00	404 698,85	614 398,85	0,00	0,00	0,00	0,00
45	0050/192/2021	0,00	0,00	18 760,35	18 760,35	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	13 743 331,60	2 602 273,90	28 186 064,47	17 045 006,77	8 026 607,15	0,00	8 026 607,15	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o **11 141 057,70 zł** do kwoty **126 697 079,28 zł**;
- plan wydatków wzrósł o **11 141 057,70 zł** do kwoty **123 223 639,28 zł**;
- plan przychodów wzrósł o **8 026 607,15 zł** do kwoty **8 126 607,15 zł**;
- plan rozchodów wzrósł o **8 026 607,15 zł** do kwoty **11 600 047,15 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Szprotawa zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **3 473 440,00 zł** stanowiącą różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2021 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2019-2020 i 2021 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

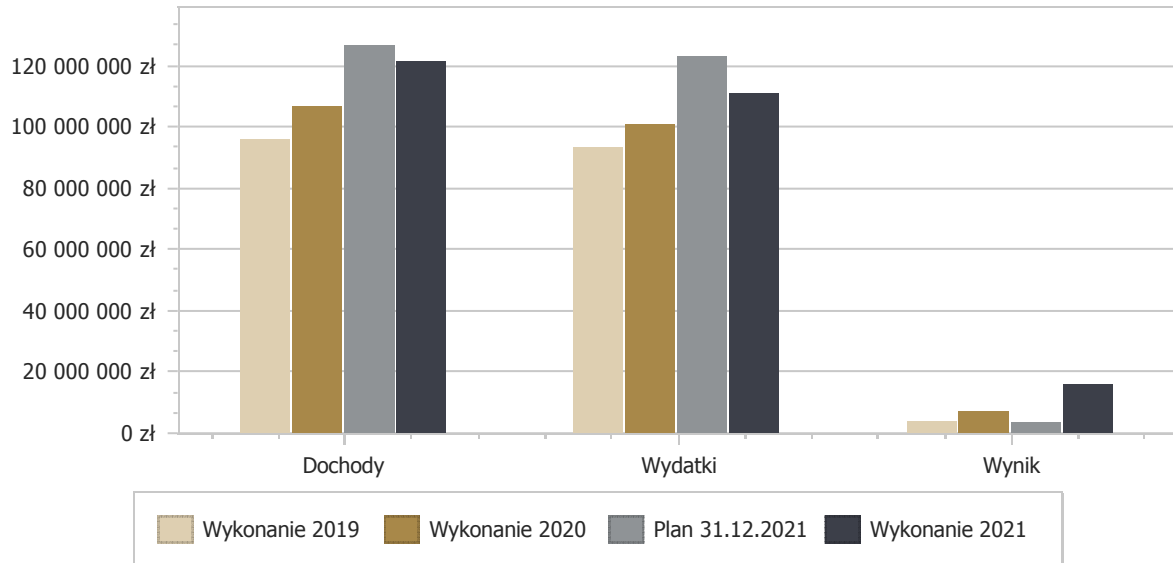
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2021 roku, planu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz wykonania za 2021 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	115 556 021,58	126 697 079,28	121 299 633,04	95,74%
Wydatki	112 082 581,58	123 223 639,28	110 828 724,34	89,94%
Wynik	3 473 440,00	3 473 440,00	10 470 908,70	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2021 roku na przestrzeni lat 2019-2020 ujęto na wykresie poniżej.

Wynik budżetu Gminy Szprotawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.3. DOCHODY OGÓLEM

Dochody budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły **121 299 633,04 zł**, a ich realizacja stanowiła 95,74% planu wynoszącego **126 697 079,28 zł**. Realizację planu dochodów w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

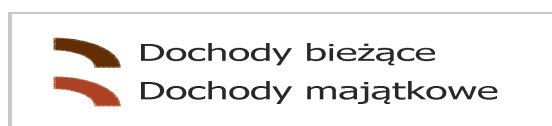
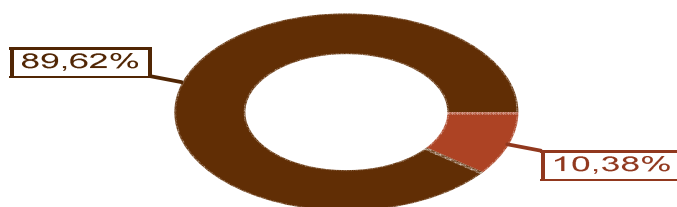
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Szprotawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	100 976 923,82	106 810 042,70	108 714 152,95	101,78%	89,62%
Dochody majątkowe	14 579 097,76	19 887 036,58	12 585 480,09	63,28%	10,38%
RAZEM DOCHODY OGÓLEM	115 556 021,58	126 697 079,28	121 299 633,04	95,74%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Szprotawa według działań klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29 745 334,17	30 876 509,17	32 138 447,00	104,09%	26,50%
855	Rodzina	30 459 800,00	31 256 673,00	30 910 276,57	98,89%	25,48%
758	Różne rozliczenia	33 725 411,76	34 182 946,71	29 895 408,91	87,46%	24,65%
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 268 900,00	8 558 900,00	7 845 355,37	91,66%	6,47%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 168 046,00	8 228 521,00	7 080 866,39	86,05%	5,84%
801	Oświata i wychowanie	796 626,36	3 759 242,18	4 021 575,76	106,98%	3,32%
852	Pomoc społeczna	3 218 080,00	3 323 968,80	3 388 887,41	101,95%	2,79%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 700 000,00	1 700 000,00	2 144 780,05	126,16%	1,77%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	601 074,00	1 491 850,15	1 534 378,32	102,85%	1,26%
010	Rolnictwo i łowiectwo	7 000,00	812 089,98	813 802,67	100,21%	0,67%
600	Transport i łączność	450 000,00	570 000,00	517 037,66	90,71%	0,43%
750	Administracja publiczna	142 156,00	370 802,00	392 870,33	105,95%	0,32%
710	Działalność usługowa	195 000,00	195 555,00	179 349,36	91,71%	0,15%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
926	Kultura fizyczna	45 000,00	145 000,00	123 357,09	85,07%	0,10%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	136 408,00	109 867,50	80,54%	0,09%
500	Handel	110 000,00	110 000,00	109 599,31	99,64%	0,09%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	566 863,29	594 363,29	44 866,93	7,55%	0,04%
851	Ochrona zdrowia	330,00	27 850,00	42 506,41	152,63%	0,04%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 100,00	4 100,00	4 100,00	100,00%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	2 300,00	2 300,00	2 300,00	100,00%	< 0,01%
630	Turystyka	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	115 556 021,58	126 697 079,28	121 299 633,04	95,74%	100,00%



Wykonanie 2021

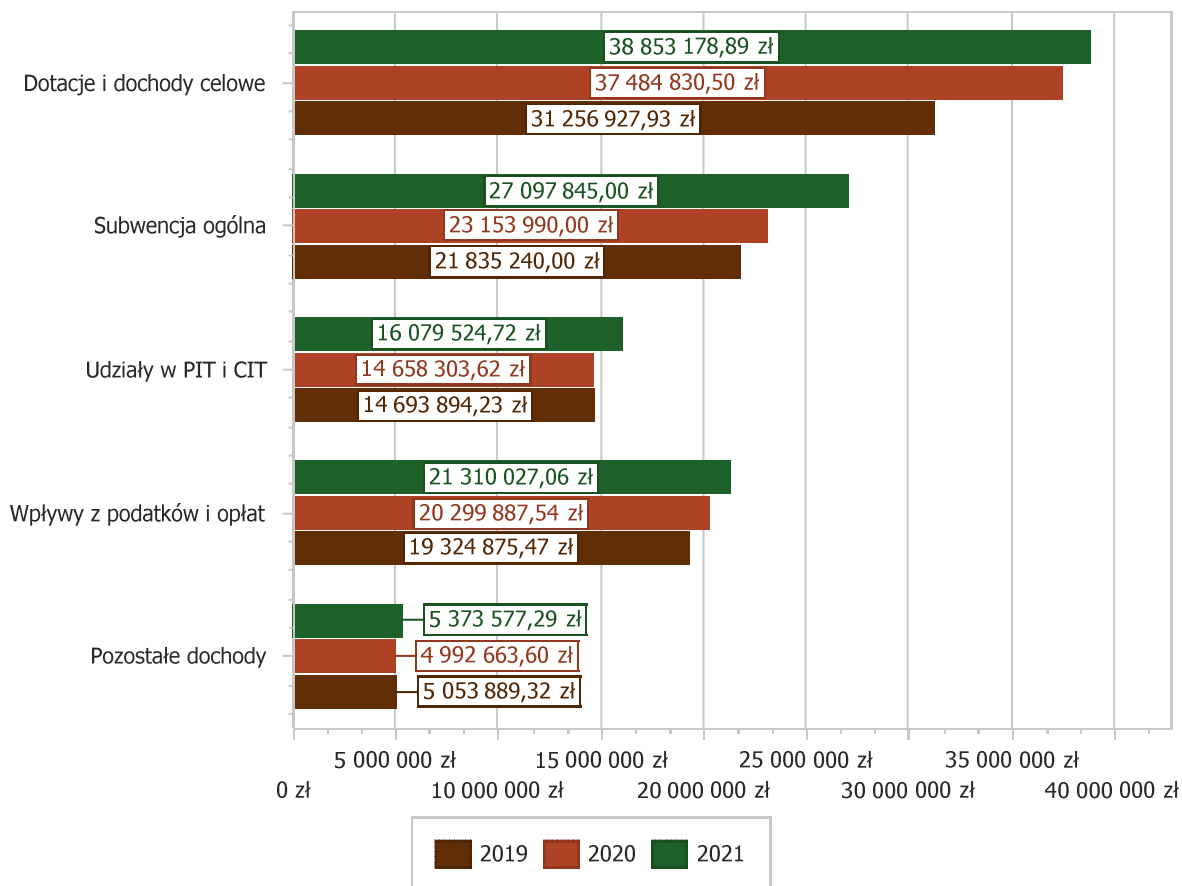
Struktura dochodów ogółem Gminy Szprotawa w 2021

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2021 roku zostały wykonane na poziomie **108 714 152,95 zł**, tj. w 101,78% w stosunku do planu wynoszącego **106 810 042,70 zł**. Wartości zrealizowanych w 2021 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2021 roku w Gminie Szprotawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	35 001 224,00	38 975 140,68	38 853 178,89	99,69%	35,74%
Subwencja ogólna	24 288 114,00	24 627 697,00	27 097 845,00	110,03%	24,93%
Udziały w PIT i CIT	14 651 460,00	14 834 560,00	16 079 524,72	108,39%	14,79%
Wpływy z podatków i opłat	21 445 821,17	22 527 896,17	21 310 027,06	94,59%	19,60%
Pozostałe dochody	5 590 304,65	5 844 748,85	5 373 577,28	91,94%	4,94%
RAZEM	100 976 923,82	106 810 042,70	108 714 152,95	101,78%	100,00%



Dochody bieżące budżetu Gminy Szprotawa wg źródeł ich pochodzenia w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2021 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2021 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie **38 975 140,68 zł**, z kolei zrealizowane na poziomie **38 853 178,89 zł**, co stanowi 99,69% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły - 32 114 864,05 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej - 69 102,17 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne - 3 872 859,53 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 1 169 857,91 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - 957 248,54 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym - 669 246,69 zł.

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

- Rodzina – 30 725 708,46 zł;
- Pomoc społeczna – 3 098 379,17 zł;
- Oświata i wychowanie – 2 146 220,22 zł;
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 1 132 006,69 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie **24 627 697,00 zł**, natomiast zrealizowane w kwocie **27 097 845,00 zł**, co stanowi 110,03% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły - 15 310 671,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej - 8 695 859,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej - 2 654 383,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej - 436 932,00 zł.

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie **14 834 560,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **16 079 524,72 zł**, co stanowi 108,39% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły - 553 700,72 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły - 15 525 824,00 zł.

2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie **11 438 180,59 zł**, co stanowi 101,35% realizacji planu wynoszącego **11 285 507,00 zł**, w tym **7 059 069,04 zł** od osób prawnych i **4 379 111,55 zł** od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 4 067 424,83 zł, w tym 1 360 687,95 zł od osób prawnych i 2 706 736,88 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 2 919 376,00 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie **1 521 620,94 zł**, co stanowi 95,32% realizacji planu wynoszącego **1 596 256,17 zł**, w tym 211 108,00 zł od osób prawnych i 1 310 512,94 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 314 982,27 zł, w tym 36 475,60 zł od osób prawnych i 278 506,67 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 114 650,00 zł.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie **262 521,26 zł**, co stanowi 87,25% realizacji planu wynoszącego **300 900,00 zł**, w tym 255 666,00 zł od osób prawnych i 6 855,26 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 2 614,23 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 2 614,23 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie **375 405,07 zł**, co stanowi 99,89% realizacji planu wynoszącego **375 800,00 zł**, w tym 263 012,24 zł od osób prawnych i 112 392,83 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 385 735,59 zł, w tym 34 909,71 zł od osób prawnych i 350 825,88 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 269 134,74 zł.

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 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie **106 120,13 zł**, co stanowi 115,10% realizacji planu wynoszącego **92 200,00 zł**.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 60 174,22 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie **38 850,83 zł**, co stanowi 86,34% realizacji planu wynoszącego **45 000,00 zł**.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 22,60 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie **981 050,94 zł**, co stanowi 98,50% realizacji planu wynoszącego **996 000,00 zł**, w tym 2 963,47 zł od osób prawnych i 978 087,47 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 988,07 zł, w tym 23,00 zł od osób prawnych i 965,07 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie **123 331,58 zł**, co stanowi 85,06% realizacji planu wynoszącego **145 000,00 zł**.

2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie **7 691 233,00 zł**, natomiast zrealizowane w kwocie **6 462 945,72 zł**, co stanowi 84,03% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 5 630 160,60 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 461 136,61 zł;
- §063 (wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego) – 107 882,91 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 77 491,02 zł;
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 67 701,80 zł.

2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie **5 844 748,85 zł**. Plan został wykonany w kwocie **5 373 577,28 zł**, co stanowi 91,94% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Szprotawa w 2021 r. stanowiły:

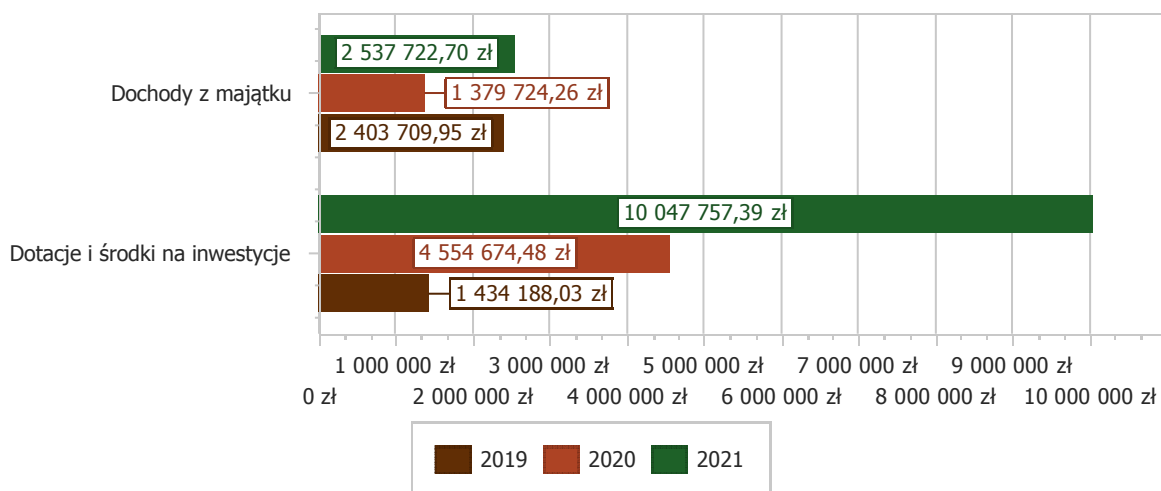
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 2 854 699,97 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 261 017,49 zł;
 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 1 180 919,40 zł;
 - Cmentarze – 178 943,04 zł;
 - Pozostała działalność – 105 255,96 zł;
 - Szkoły podstawowe – 50 981,83 zł;
 - Inne – 77 582,25 zł.
- Wpływy z usług – 1 358 010,11 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 998 267,13 zł;
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 220 232,89 zł;
 - Szkoły podstawowe – 65 554,47 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 16 414,30 zł;
 - Pozostała działalność – 15 869,44 zł;
 - Inne – 41 671,88 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 543 171,86 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 117 643,73 zł;
 - Szkoły podstawowe – 98 643,22 zł;
 - Pozostała działalność – 81 953,30 zł;
 - Pomoc dla repatriantów – 70 622,42 zł;
 - Przedszkola – 65 327,92 zł;
 - Inne – 108 981,27 zł.
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 160 762,80 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 108 053,27 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 107 003,43 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 95 683,61 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 – 76 741,21 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 46 161,04 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 16 807,35 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 3 378,80 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 2 700,00 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 403,83 zł.

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Szprotawa w 2021 roku zostały wykonane na poziomie **12 585 480,09 zł**, tj. w 63,28% w stosunku do planu wynoszącego **19 887 036,58 zł**. Strukturę zrealizowanych w 2021 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2021 roku w Gminie Szprotawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	2 596 800,00	2 850 171,00	2 537 722,70	89,04%	20,16%
Dotacje i środki na inwestycje	11 982 297,76	17 036 865,58	10 047 757,39	58,98%	79,84%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	14 579 097,76	19 887 036,58	12 585 480,09	63,28%	100,00%



Dochody majątkowe budżetu Gminy Szprotawa w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie **2 850 171,00 zł**, natomiast zrealizowane w kwocie **2 537 722,70 zł**, co stanowi 89,04% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły - 2 465 191,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły - 38 311,70 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły - 34 220,00 zł.

2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie **17 036 865,58 zł**, natomiast zrealizowane w kwocie **10 047 757,39 zł**, co stanowi 58,98% realizacji planu.

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

- Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 3 000 000,00 zł, w tym:
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na objęcie przez Gminę Szprotawa udziałów na utworzenie społecznej inicjatywy mieszkaniowej pod nazwą „Lubuski SIM”, Sp.z.o.o 3.000.000 zł,
- Wpływy do rozliczenia w ramach działu Różne rozliczenia – 2 673 738,00 zł, w tym:

- dofinansowanie zadania pod nazwą „Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie” ze środków Funduszu Dróg Samorządowych 1 271 395,00 zł,
 - dofinansowanie zadania pod nazwą „Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 005943F i Nr 005935F w Wiechlicach” ze środków Funduszu Dróg Samorządowych 1 402 343,00 zł.
- Ochotnicze straże pożarne w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 2 116 714,89 zł, w tym:
 - dofinansowanie projektu pt.: „Wsparcie służb ratownictwa technicznego i przeciwpowodziowego na terenie gmin Szprotawa, Bytom Odrzański, Sulęcín, Drezdenko, Kostrzyn nad Odrą, Nowe Miasteczko, Otyń, Ośno Lubuskie, Santok i Witnica”. Dofinansowanie: środki Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego – Lubuskie 2020 , Oś. Priorytetowa 4 „ Środowisko i kultura”, Działanie 4.1 „ Przeciwdziałanie katastrofom naturalnym i ich skutkom” .
 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych w ramach działu Oświata i wychowanie – 1 177 987,25 zł, w tym:
 - dofinansowanie projektu „Dostępna Szkoła”- innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia”. Źródłem współfinansowania są środki UE. Celem zaplanowanych działań jest eliminowanie barier w zakresie szeroko rozumianej dostępności funkcjonowania szkół podstawowych 264.000 zł,
 - dofinansowanie projektu „ Kompleksowa poprawa dostępności osób niepełnosprawnych do szkół podstawowych na terenie gminy”, w kwocie 913 987,25 zł. Źródłem współfinansowania są środki UE. Celem zaplanowanych działań jest eliminowanie barier w zakresie szeroko rozumianej dostępności funkcjonowania szkół podstawowych,
 - Przedszkola- 219 543,06 zł, w tym:
 - dotacja z Ministerstwa Finansów na realizację zadania „Poprawa efektywności energetycznej przedszkola przy ul. Rolnej poprzez głęboką termomodernizację”, 219.543,06 zł,
 - Drogi publiczne gminne- 282 600,00 zł, dofinansowanie zadania „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych Borowina Witków”,
 - Drogi wewnętrzne – 80 000,00 zł, dofinansowanie zadania „Budowa ciągu rowerowego wraz z kładką”,
 - Pomoc dla repatriantów – 331 749,21 zł, dofinansowanie zadania „Remont mieszkania dla repatriantów ul. Krasieńskiego 14/4 i 14/5 w Szprotawie”,
 - Pozostała działalność – 100 000 zł, dofinansowanie zadania „Budowa pumtracka na stadionie”,
 - Różne rozliczenia finansowe – 65 377,11 zł, refundacja poniesionych wydatków Funduszu Sołeckiego.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły **110 828 724,34 zł**, a ich realizacja wyniosła 89,94% planu wynoszącego **123 223 639,28 zł**. Realizację planu wydatków w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2021 roku w Gminie Szprotawa.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	98 737 666,00	106 002 557,48	99 511 733,20	93,88%	89,79%
Wydatki majątkowe	13 344 915,58	17 221 081,80	11 316 991,14	65,72%	10,21%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	112 082 581,58	123 223 639,28	110 828 724,34	89,94%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2021 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
855	Rodzina	30 922 166,00	31 733 928,00	31 378 133,05	98,88%	28,31%
801	Oświata i wychowanie	27 930 047,36	32 078 487,96	29 632 554,55	92,38%	26,74%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 361 922,98	14 743 698,05	14 430 435,84	97,88%	13,02%
750	Administracja publiczna	8 125 921,00	8 620 567,00	7 878 115,78	91,39%	7,11%
852	Pomoc społeczna	7 929 203,11	8 005 091,91	7 236 026,02	90,39%	6,53%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 595 854,00	6 257 089,00	5 994 786,07	95,81%	5,41%
600	Transport i łączność	9 972 671,26	9 850 754,57	5 011 382,61	50,87%	4,52%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 786 983,92	2 741 435,35	2 210 445,60	80,63%	1,99%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	687 479,00	1 578 255,15	1 523 371,85	96,52%	1,37%
926	Kultura fizyczna	578 576,10	1 260 735,14	1 223 472,46	97,04%	1,10%
757	Obsługa długu publicznego	2 038 500,00	2 038 500,00	1 143 327,05	56,09%	1,03%
010	Rolnictwo i łowiectwo	167 676,00	972 765,98	966 548,45	99,36%	0,87%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	878 469,50	1 014 877,50	765 082,08	75,39%	0,69%
851	Ochrona zdrowia	443 330,00	515 050,00	447 274,41	86,84%	0,40%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 460 747,35	454 050,81	378 156,46	83,29%	0,34%
758	Różne rozliczenia	1 448 974,00	807 437,86	342 437,63	42,41%	0,31%
710	Działalność usługowa	441 000,00	212 855,00	181 960,36	85,49%	0,16%
500	Handel	37 260,00	62 260,00	58 057,64	93,25%	0,05%
630	Turystyka	259 300,00	259 300,00	16 844,43	6,50%	0,02%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 100,00	4 100,00	4 100,00	100,00%	< 0,01%
020	Leśnictwo	5 000,00	5 000,00	3 912,00	78,24%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	7 400,00	7 400,00	2 300,00	31,08%	< 0,01%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	112 082 581,58	123 223 639,28	110 828 724,34	89,94%	100,00%

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2021 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 99 511 733,20 zł, tj. w 93,88% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 106 002 557,48 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2021 roku w Gminie Szprotawa według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
855	Rodzina	30 922 166,00	31 733 928,00	31 378 133,05	98,88%	31,53%
801	Oświata i wychowanie	27 683 772,36	29 712 225,93	27 462 600,17	92,43%	27,60%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 004 450,56	14 187 173,56	13 883 803,97	97,86%	13,95%
750	Administracja publiczna	8 125 921,00	8 551 902,00	7 810 401,76	91,33%	7,85%
852	Pomoc społeczna	7 929 203,11	8 005 091,91	7 236 026,02	90,39%	7,27%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 440 854,00	2 687 089,00	2 669 183,54	99,33%	2,68%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 130 640,97	2 195 435,35	2 164 445,60	98,59%	2,18%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	687 479,00	1 246 505,94	1 191 622,64	95,60%	1,20%
757	Obsługa długu publicznego	2 038 500,00	2 038 500,00	1 143 327,05	56,09%	1,15%
600	Transport i łączność	728 761,50	1 155 606,45	1 006 936,53	87,13%	1,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	157 676,00	962 765,98	960 448,41	99,76%	0,97%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	878 469,50	1 014 877,50	765 082,08	75,39%	0,77%
926	Kultura fizyczna	488 150,00	615 524,00	579 210,26	94,10%	0,58%
851	Ochrona zdrowia	443 330,00	495 050,00	437 274,41	88,33%	0,44%
758	Różne rozliczenia	1 268 974,00	807 437,86	342 437,63	42,41%	0,34%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	305 258,00	314 929,00	243 525,65	77,33%	0,24%
710	Działalność usługowa	441 000,00	207 855,00	176 960,36	85,14%	0,18%
500	Handel	37 260,00	37 260,00	33 157,64	88,99%	0,03%
630	Turystyka	9 300,00	16 900,00	16 844,43	99,67%	0,02%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 100,00	4 100,00	4 100,00	100,00%	< 0,01%
020	Leśnictwo	5 000,00	5 000,00	3 912,00	78,24%	< 0,01%
752	Obrona narodowa	7 400,00	7 400,00	2 300,00	31,08%	< 0,01%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	98 737 666,00	106 002 557,48	99 511 733,20	93,88%	100,00%

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **962 765,98 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **960 448,41 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,76%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 125 146,41 zł, co stanowi 99,52% planu rocznego wynoszącego 125 750,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie- 61 152,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 43 641,79 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -10 512,11 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -7 848,02 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -1 498,19 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie- 494,30 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 30 212,02 zł, co stanowi 94,63% planu rocznego wynoszącego 31 926,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie -30 212,02 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 805 089,98 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 805 089,98 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie -789 303,91 zł;

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie- 6 300,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 4 151,45 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie -3 349,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -1 036,79 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie- 794,58 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -154,25 zł.

Dział 020 - Leśnictwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **5 000,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **3 912,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,24%. Środki te przeznaczono na:

- *w rozdziale 02001 Gospodarka leśna wydatkowano kwotę 3 912,00 zł, co stanowi 78,24% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie - 3 912,00 zł.

Dział 500 - Handel

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **37 260,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **33 157,64 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,99%. Środki te przeznaczono na:

- *w rozdziale 50095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 33 157,64 zł, co stanowi 88,99% planu rocznego wynoszącego 37 260,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup energii w kwocie -13 625,25 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -9 969,46 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -6 498,41 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie- 3 064,52 zł;

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **1 155 606,45 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **1 006 936,53 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,13%. Środki te przeznaczono na:

- *w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 372 231,80 zł, co stanowi 93,24% planu rocznego wynoszącego 399 240,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie -367 731,80 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie- 4 500,00 zł.
- *w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 25 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie -25 000,00 zł.
- *w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 463 267,26 zł, co stanowi 85,09% planu rocznego wynoszącego 544 466,25 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie -195 990,81 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -119 525,70 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -97 229,09 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie- 44 275,49 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -5 043,94 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -627,55 zł;
- zakup energii w kwocie -574,68 zł.
- w rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne wydatkowano kwotę 141 646,97 zł, co stanowi 82,02% planu rocznego wynoszącego 172 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -72 956,93 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -41 056,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -27 633,44 zł.
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 4 790,50 zł, co stanowi 42,77% planu rocznego wynoszącego 11 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie -4 305,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -485,50 zł;

Dział 630 - Turystyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **16 900,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **16 844,43 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,67%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki wydatkowano kwotę 7 840,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 840,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -7 140,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie -700,00 zł.
- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 9 004,43 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 9 060,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -7 550,58 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -1 453,85 zł;

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **2 687 089,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **2 669 183,54 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,33%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 2 669 183,54 zł, co stanowi 99,33% planu rocznego wynoszącego 2 687 089,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -1 462 620,44 zł;
 - zakup energii w kwocie -403 782,69 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie -323 579,45 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -219 497,33 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie -108 771,60 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie -46 769,28 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -46 696,33 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie -32 170,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie -15 826,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie -9 154,00 zł;
 - zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie -211,56 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie -104,86 zł;

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **207 855,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **176 960,36 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,14%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 71004 *Plany zagospodarowania przestrzennego* wydatkowano kwotę 73 029,82 zł, co stanowi 76,87% planu rocznego wynoszącego 95 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -73 029,82 zł;
- w rozdziale 71035 *Cmentarze* wydatkowano kwotę 103 930,54 zł, co stanowi 92,09% planu rocznego wynoszącego 112 855,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie -47 952,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -27 080,60 zł;
 - zakup energii w kwocie -15 181,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 10 766,74 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -2 950,00 zł;

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **8 551 902,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **7 810 401,76 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,33%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75011 *Urzędy wojewódzkie* wydatkowano kwotę 272 570,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 272 570,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie- 236 352,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -24 502,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 4 716,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -3 300,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -3 000,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie-700,00 zł.
- w rozdziale 75022 *Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)* wydatkowano kwotę 327 180,50 zł, co stanowi 99,03% planu rocznego wynoszącego 330 390,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie -315 543,40 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -9 588,87 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -905,66 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie -492,98 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie- 349,59 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie -300,00 zł;
- w rozdziale 75023 *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* wydatkowano kwotę 6 012 490,62 zł, co stanowi 90,11% planu rocznego wynoszącego 6 672 209,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie- 3 658 408,05 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -703 327,35 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -527 260,97 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie- 306 369,89 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -188 162,29 zł;
 - zakup energii w kwocie -149 899,84 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -112 652,40 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 81 783,10 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie- 63 212,00 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie- 61 795,65 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie- 43 609,21 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie- 34 374,85 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 21 948,57 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie -19 436,81 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie -14 752,28 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie -12 567,82 zł;
- zakup środków żywności w kwocie -6 555,21 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie- 3 016,74 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie -1 971,70 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie- 565,64 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie- 520,00 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie -220,25 zł;
- opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie -80,00 zł;
- *w rozdziale 75056 Spis powszechny i inne wydatkowano kwotę 39 956,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 39 956,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -39 391,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -565,00 zł.
- *w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 134 270,23 zł, co stanowi 87,27% planu rocznego wynoszącego 153 850,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie -61 624,41 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -48 491,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -16 348,03 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -3 000,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie- 2 994,10 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie- 1 684,24 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 128,25 zł;
- *w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 907 882,38 zł, co stanowi 95,33% planu rocznego wynoszącego 952 327,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie- 625 954,19 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -108 805,41 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -65 658,30 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -41 721,65 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -17 436,90 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -16 660,13 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -13 972,80 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -6 649,26 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 3 346,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie- 1 803,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie -1 631,20 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie- 1 240,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie -807,25 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie -759,30 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -711,34 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie- 495,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie- 230,65 zł;

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 116 052,03 zł, co stanowi 90,24% planu rocznego wynoszącego 128 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie- 107 300,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -7 617,03 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -642,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie- 300,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 193,00 zł;

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

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

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

Dział 752 - Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **7 400,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **2 300,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 31,08%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 2 300,00 zł, co stanowi 31,08% planu rocznego wynoszącego 7 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -1 800,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie -299,99 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -200,01 zł;

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **314 929,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **243 525,65 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 77,33%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 225 374,03 zł, co stanowi 79,14% planu rocznego wynoszącego 284 779,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 64 819,05 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -40 480,79 zł;
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy w kwocie -25 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -21 675,73 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -19 341,50 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie -15 500,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie -10 850,00 zł;
 - zakup energii w kwocie- 10 692,86 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie -9 219,49 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -3 524,00 zł;

- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych w kwocie -2 263,22 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -1 522,15 zł;
- zakup środków żywności w kwocie -223,51 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie -200,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -61,73 zł;
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 2 897,68 zł, co stanowi 69,82% planu rocznego wynoszącego 4 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -1 426,80 zł;
 - zakup energii w kwocie -1 275,77 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -155,51 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -39,60 zł;
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 8 666,64 zł, co stanowi 78,79% planu rocznego wynoszącego 11 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -8 666,64 zł;
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 6 587,30 zł, co stanowi 82,34% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 6 357,30 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 230,00 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **2 038 500,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **1 143 327,05 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 56,09%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 1 143 327,05 zł, co stanowi 56,09% planu rocznego wynoszącego 2 038 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie- 1 123 017,10 zł, w tym:

- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2010 roku	43 050,00 zł,
- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2011 roku	100 800,00 zł,
- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2012 roku	87 500,00 zł,
- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2013 roku	29 870,00 zł,
- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2014 roku	79 730,00 zł,
- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2015 roku	364 238,00 zł,
- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2016 roku	65 712,00 zł,
- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2017 roku	123 410,00 zł,
- odsetek od wyemitowanych obligacji w 2018 roku	138 220,00 zł,
- odsetek od kredytu konsolidacyjnego	69 292,71 zł,
- odsetek od zaciągniętych w 2014 r. pożyczek z WFOŚiGW	15 678,12 zł,
- odsetek od zaciągniętej w 2015 r. pożyczki z WFOŚiGW	5 516,27 zł.
 - rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego w kwocie -17 000,00 zł;
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie -3 309,95 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **807 437,86 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **342 437,63 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 42,41%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wydatkowano kwotę 342 437,63 zł, co stanowi 92,49% planu rocznego wynoszącego 370 250,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie -320 226,27 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie- 22 211,36 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **29 712 225,93 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **27 462 600,17 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,43%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 18 029 925,37 zł, co stanowi 93,91% planu rocznego wynoszącego 19 199 965,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -11 251 777,59 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -1 983 682,73 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie - 1 048 759,26 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -839 072,17 zł;
 - zakup energii w kwocie- 641 298,15 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -504 815,71 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie -495 231,56 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -438 204,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 283 659,52 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -200 059,31 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -199 758,21 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie- 33 215,63 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -22 075,35 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -20 158,08 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie- 18 863,73 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -13 901,58 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie -9 008,95 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie- 7 039,88 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -5 500,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie -4 251,74 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 4 037,97 zł;
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie- 3 500,00 zł;
 - stypendia dla uczniów w kwocie- 1 000,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie -975,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie -79,00 zł;
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 299 702,37 zł, co stanowi 95,92% planu rocznego wynoszącego 1 354 924,61 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -803 436,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie- 146 595,37 zł;

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -84 699,30 zł;
- zakup energii w kwocie- 60 630,71 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie- 57 162,40 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -47 924,58 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -36 748,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie -22 557,15 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -13 986,65 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie -5 316,37 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -4 982,68 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie -3 144,05 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -3 038,17 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie -2 412,26 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie- 1 713,53 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie- 1 499,95 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie -1 470,92 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 1 008,53 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie -956,05 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie- 320,70 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie -99,00 zł;
- *w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 4 503 891,89 zł, co stanowi 96,03% planu rocznego wynoszącego 4 690 163,64 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -2 914 510,33 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie- 506 105,96 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie - 337 433,82 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -201 183,54 zł;
 - zakup energii w kwocie -152 780,97 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie- 139 791,06 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -104 095,46 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 56 228,48 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -46 109,34 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie- 10 921,77 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie- 6 815,82 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie -6 779,67 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie- 5 987,34 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie- 5 962,23 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie- 3 699,30 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie -3 670,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 980,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie -836,80 zł;
- *w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 459 012,50 zł, co stanowi 82,53% planu rocznego wynoszącego 556 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie -351 476,10 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -91 025,38 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -15 523,51 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 631,15 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 356,36 zł;

- w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące wydatkowano kwotę 713 757,79 zł, co stanowi 82,06% planu rocznego wynoszącego 869 788,28 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie- 503 704,23 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -74 399,65 zł;
 - zakup energii w kwocie- 45 579,57 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -26 398,89 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -18 454,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie -18 302,35 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -12 188,27 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -7 287,60 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -2 355,45 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie-2 017,30 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie- 1 613,82 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -892,06 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie -350,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 189,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie -25,60 zł;
- w rozdziale 80146 Doksztacanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 72 137,89 zł, co stanowi 65,81% planu rocznego wynoszącego 109 623,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 59 534,89 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -12 603,00 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 383 659,90 zł, co stanowi 85,93% planu rocznego wynoszącego 446 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 309 470,98 zł;
 - zakup energii w kwocie -74 188,92 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 405 891,34 zł, co stanowi 66,17% planu rocznego wynoszącego 613 383,32 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie - 186 455,52 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -147 893,09 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie -29 188,54 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -23 022,21 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -8 527,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -6 280,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 2 262,70 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -2 236,51 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -24,28 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie- 1,49 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 955 220,95 zł, co stanowi 81,22% planu rocznego wynoszącego 1 176 039,69 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie- 494 578,44 zł;

- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie - 102 571,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 101 323,87 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie -101 063,76 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie- 76 224,98 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -26 203,31 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -24 695,16 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -21 800,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -6 458,97 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie- 301,46 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 4 206,25 zł, co stanowi 55,02% planu rocznego wynoszącego 7 645,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie- 3 942,65 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -226,39 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 32,42 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie -4,79 zł;
- *w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 220 495,57 zł, co stanowi 95,55% planu rocznego wynoszącego 230 759,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie- 196 184,01 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie - 22 342,67 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 1 968,89 zł.
- *w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 414 698,35 zł, co stanowi 90,70% planu rocznego wynoszącego 457 234,23 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -187 271,17 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 -100 151,15 zł;
 - stypendia różne w kwocie- 95 811,88 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 19 290,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 10 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -1 843,01 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie -143,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie- 107,58 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie -80,56 zł;

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **495 050,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **437 274,41 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,33%. Środki te przeznaczono na:

- *w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 4 500,00 zł, co stanowi 64,29% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 4 500,00 zł;

- w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* wydatkowano kwotę 385 774,11 zł, co stanowi 88,48% planu rocznego wynoszącego 436 000,00 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 -237 441,20 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie- 53 702,66 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -52 188,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -23 853,60 zł;
 - zakup energii w kwocie -5 743,36 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie- 4 513,86 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -4 169,74 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 3 084,60 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie- 600,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -264,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -213,00 zł.
- w rozdziale 85195 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 47 000,30 zł, co stanowi 90,30% planu rocznego wynoszącego 52 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 23 104,57 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 11 109,97 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -5 350,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie- 2 900,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie- 2 850,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -859,51 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie -703,74 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -122,51 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **8 005 091,91 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **7 236 026,02 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,39%. Środki te przeznaczono na:

- 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 133 768,92 zł, co stanowi 99,03% planu rocznego wynoszącego 135 082,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie -133 768,92 zł.
- w rozdziale 85214 *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* wydatkowano kwotę 1 686 008,15 zł, co stanowi 97,03% planu rocznego wynoszącego 1 737 564,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie- 970 790,83 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie -710 409,22 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -3 456,00 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-1 352,10 zł;
- w rozdziale 85215 *Dodatki mieszkaniowe* wydatkowano kwotę 449 833,57 zł, co stanowi 98,84% planu rocznego wynoszącego 455 102,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie -449 746,32 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 87,25 zł.

- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 1 402 116,23 zł, co stanowi 99,28% planu rocznego wynoszącego 1 412 270,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie -1 380 949,95 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- 21 166,28 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 2 206 270,19 zł, co stanowi 82,86% planu rocznego wynoszącego 2 662 780,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -1 495 595,23 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -272 146,19 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -111 031,77 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -81 503,68 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -62 134,32 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie- 40 119,50 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie -39 295,48 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -31 394,91 zł;
 - zakup energii w kwocie -22 303,36 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 11 973,33 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -10 153,23 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -9 681,23 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie- 7 200,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie- 5 365,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -2 682,44 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie -1 564,52 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie- 1 255,70 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 27 089,02 zł, co stanowi 76,13% planu rocznego wynoszącego 35 583,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie- 16 733,73 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 8 455,62 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -1 899,67 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 619 866,00 zł, co stanowi 98,36% planu rocznego wynoszącego 630 219,11 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 619 866,00 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 552 552,93 zł, co stanowi 81,36% planu rocznego wynoszącego 679 134,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie -417 136,93 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 -135 416,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 158 521,01 zł, co stanowi 65,37% planu rocznego wynoszącego 242 485,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -75 561,35 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie -33 814,20 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -13 818,94 zł;
 - zakup energii w kwocie -13 677,53 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie -6 176,64 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -4 920,52 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -4 687,87 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie- 2 365,47 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 1 947,49 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie- 1 551,00 zł;

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **1 246 505,94 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **1 191 622,64 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,60%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85311 *Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych* wydatkowano kwotę 823 048,88 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 823 206,55 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie - 741 288,07 zł;
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie - 59 997,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 7 015,57 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -6 322,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -3 600,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -3 257,96 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -1 021,74 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -458,34 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -88,20 zł;
- w rozdziale 85334 *Pomoc dla repatriantów* wydatkowano kwotę 70 578,17 zł, co stanowi 83,65% planu rocznego wynoszącego 84 371,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -69 102,17 zł;
 - zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie -1 476,00 zł;
- w rozdziale 85395 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 297 995,59 zł, co stanowi 87,92% planu rocznego wynoszącego 338 927,45 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -153 322,01 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -69 016,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -45 790,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -11 884,56 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 9 482,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie -7 000,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 1 501,02 zł;

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **1 014 877,50 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **765 082,08 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,39%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85401 *Świetlice szkolne* wydatkowano kwotę 617 689,28 zł, co stanowi 76,65% planu rocznego wynoszącego 805 899,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -464 906,45 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -67 974,47 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -27 809,50 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -27 525,80 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -23 923,39 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 4 167,66 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie -694,01 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 688,00 zł;
- *w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 147 392,80 zł, co stanowi 70,53% planu rocznego wynoszącego 208 978,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - stypendia dla uczniów w kwocie- 139 642,49 zł;
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie-7 750,31 zł,

Dział 855 - Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **31 733 928,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **31 378 133,05 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,88%. Środki te przeznaczono na:

- *w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 18 310 922,57 zł, co stanowi 99,80% planu rocznego wynoszącego 18 347 573,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - świadczenia społeczne w kwocie -18 121 368,09 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -111 130,81 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 -30 303,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie- 21 500,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -13 369,19 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 5 000,00 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- 3 584,23 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 3 050,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -1 616,31 zł.
- *w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 12 105 457,20 zł, co stanowi 98,44% planu rocznego wynoszącego 12 297 472,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - świadczenia społeczne w kwocie -10 782 036,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -947 842,09 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -238 979,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 42 000,00 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 -36 157,58 zł;
 - zakup energii w kwocie -16 000,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -15 898,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 8 076,50 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -6 000,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -5 340,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -3 598,83 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- 2 527,94 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -601,58 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 399,00 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 606,18 zł, co stanowi 85,74% planu rocznego wynoszącego 707,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -440,67 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -84,91 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie- 75,89 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 4,71 zł;
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 30 000,00 zł, co stanowi 33,22% planu rocznego wynoszącego 90 316,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 30 000,00 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 126 083,11 zł, co stanowi 96,99% planu rocznego wynoszącego 130 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie -126 083,11 zł;
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 264 967,79 zł, co stanowi 82,54% planu rocznego wynoszącego 321 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie -264 967,79 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 407 136,20 zł, co stanowi 98,37% planu rocznego wynoszącego 413 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie- 407 136,20 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 132 960,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 132 960,00 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 -132 960,00 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **14 187 173,56 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **13 883 803,97 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,86%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 1 600 111,65 zł, co stanowi 98,03% planu rocznego wynoszącego 1 632 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -1 476 667,53 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie- 121 024,12 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie - 2 300,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie- 120,00 zł;
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 7 321 006,20 zł, co stanowi 99,47% planu rocznego wynoszącego 7 360 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -7 111 154,14 zł;

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -153 918,32 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -27 871,57 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie- 8 469,06 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie- 5 130,33 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -3 841,21 zł;
- zakup energii w kwocie -3 129,27 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -3 100,52 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 2 880,46 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie- 993,10 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -341,93 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie - 150,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie -26,29 zł;
- *w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 000 255,05 zł, co stanowi 99,70% planu rocznego wynoszącego 1 003 256,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 1 000 255,05 zł;
- *w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 164 130,57 zł, co stanowi 99,01% planu rocznego wynoszącego 165 775,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie -134 506,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -29 623,77 zł.
- *w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 14 426,72 zł, co stanowi 65,58% planu rocznego wynoszącego 22 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 6 900,50 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 5 339,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -1 892,62 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -257,85 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 36,75 zł.
- *w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 52 325,00 zł, co stanowi 95,14% planu rocznego wynoszącego 55 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie -52 325,00 zł.
- *w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 2 194 480,94 zł, co stanowi 98,43% planu rocznego wynoszącego 2 229 580,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie- 1 905 360,83 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -105 034,07 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -79 748,04 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie- 51 660,00 zł;
 - zakup energii w kwocie -44 102,60 zł;
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie- 8 574,72 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie -0,68 zł.
- *w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 47 244,46 zł, co stanowi 99,48% planu rocznego wynoszącego 47 493,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:*
 - zakup usług pozostałych w kwocie -38 750,06 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie -6 642,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie -1 845,00 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -7,40 zł;
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 489 823,38 zł, co stanowi 89,13% planu rocznego wynoszącego 1 671 469,56 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -969 919,70 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -160 810,38 zł;
 - zakup energii w kwocie -115 289,56 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie -58 044,16 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -54 836,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -46 914,39 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie -42 898,28 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -14 943,33 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie -8 200,38 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -6 982,90 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie -3 690,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie -2 685,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie -1 579,26 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -1 303,29 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -1 032,00 zł;
 - zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie -582,00 zł;
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie -52,20 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie -51,42 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie -8,88 zł;

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **2 195 435,35 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **2 164 445,60 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,59%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 1 198 263,44 zł, co stanowi 99,57% planu rocznego wynoszącego 1 203 385,35 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie -900 000,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie -99 398,15 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -87 794,40 zł;
 - zakup energii w kwocie -46 948,78 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie -29 258,57 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -26 536,91 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -3 691,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie -2 754,64 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -1 595,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -285,99 zł;
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 910 958,34 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 911 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie -910 500,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -458,34 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 35 223,82 zł, co stanowi 57,74% planu rocznego wynoszącego 61 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych w kwocie -30 561,82 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie -3 846,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie- 816,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 20 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie -20 000,00 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **615 524,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **579 210,26 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,10%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 222 526,88 zł, co stanowi 89,67% planu rocznego wynoszącego 248 174,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie -72 190,74 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -43 669,50 zł;
 - zakup energii w kwocie -41 200,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 37 199,05 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -17 611,74 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -4 883,93 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -3 125,01 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie - 1 953,00 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie- 632,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie -61,25 zł;
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 192 556,17 zł, co stanowi 95,85% planu rocznego wynoszącego 200 900,00 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- 178 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -10 013,76 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie -4 179,01 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie- 363,40 zł;
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 164 127,21 zł, co stanowi 98,60% planu rocznego wynoszącego 166 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie -62 214,85 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie -50 000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie- 41 694,55 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie- 7 999,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -1 166,08 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -1 052,73 zł;

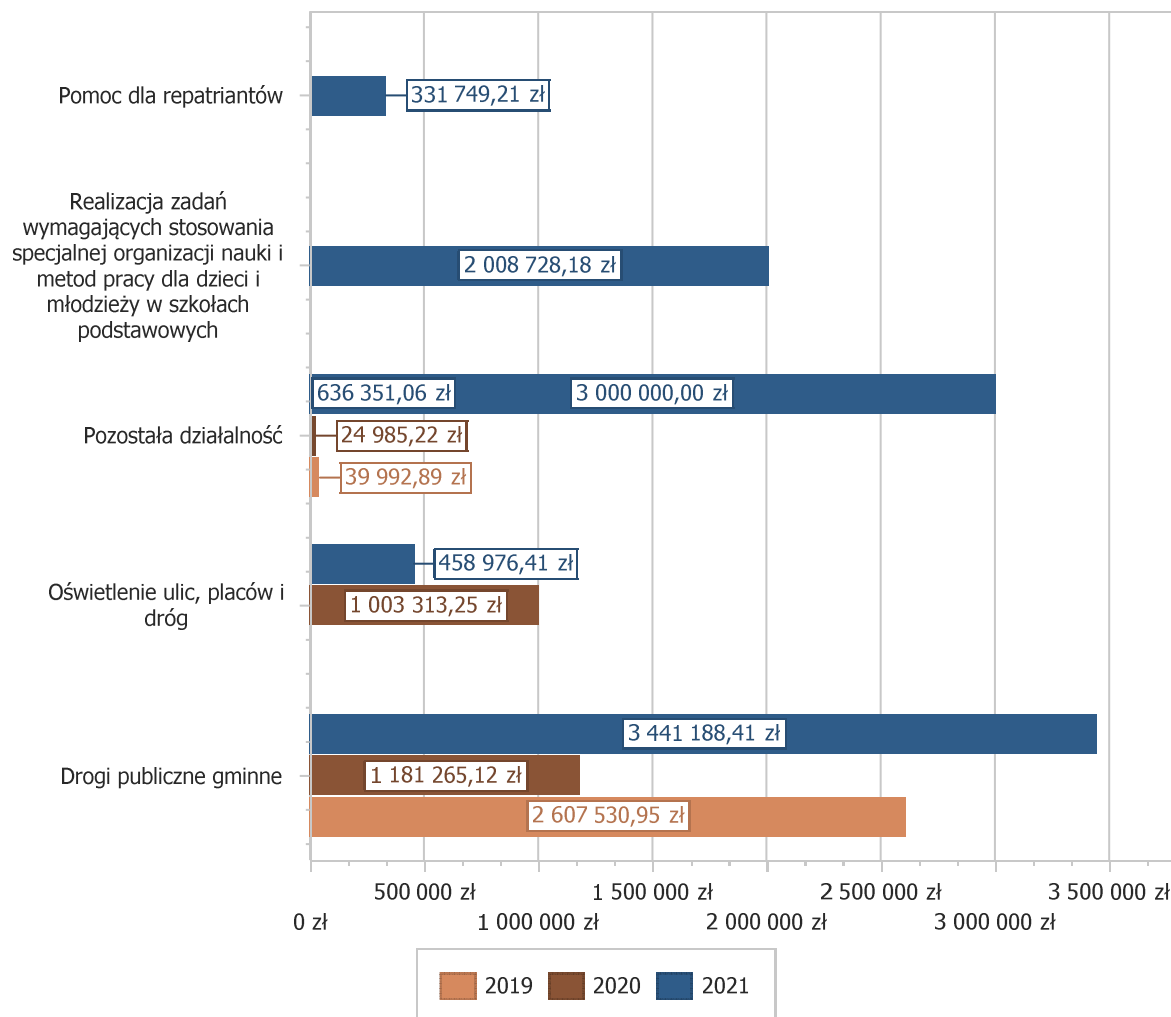
2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Szprotawa w 2021 roku zostały wykonane na poziomie **11 316 991,14 zł**, tj. w 65,72% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego **17 221 081,80 zł**. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2021 roku w Gminie Szprotawa wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	9 243 909,76	8 695 148,12	4 004 446,08	46,05%	35,38%
700	Gospodarka mieszkaniowa	155 000,00	3 570 000,00	3 325 602,53	93,15%	29,39%
801	Oświata i wychowanie	246 275,00	2 366 262,03	2 169 954,38	91,70%	19,17%
926	Kultura fizyczna	90 426,10	645 211,14	644 262,20	99,85%	5,69%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	357 472,42	556 524,49	546 631,87	98,22%	4,83%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	331 749,21	331 749,21	100,00%	2,93%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 155 489,35	139 121,81	134 630,81	96,77%	1,19%
750	Administracja publiczna	0,00	68 665,00	67 714,02	98,62%	0,60%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	656 342,95	546 000,00	46 000,00	8,42%	0,41%
500	Handel	0,00	25 000,00	24 900,00	99,60%	0,22%
851	Ochrona zdrowia	0,00	20 000,00	10 000,00	50,00%	0,09%
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 000,00	10 000,00	6 100,04	61,00%	0,05%
710	Działalność usługowa	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,04%
630	Turystyka	250 000,00	242 400,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	180 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	13 344 915,58	17 221 081,80	11 316 991,14	65,72%	100,00%

Wydatki majątkowe budżetu Gminy Szprotawa w 2021 roku wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **10.000 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **6.100,04 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 61,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 6.100,04 zł, co stanowi 61,00% planu rocznego wynoszącego 10.000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - oczyszczanie rowów na terenach gminnych,

Dział 500 - Handel

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **25 000,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **24 900,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,60%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 50095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 24 900,00 zł, co stanowi 99,60% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup i montaż monitoringu na targowisko miejskie -24 900,00 zł,

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **8 695 148,12 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **4 004 446,08 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 46,05%. Środki te przeznaczone na:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 311 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 311 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania inwestycyjne- remont drogi powiatowej Nr 3907F relacji Polkwiczki-Śliwnik- 311 500,00 zł,
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 3 441 188,41 zł, co stanowi 42,32% planu rocznego wynoszącego 8 131 848,12 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - modernizacja dróg gminnych- 2 155 020,38 zł, w tym:
 - modernizacja drogi Leszno Górne-Biernatów -43 549,38 zł,
 - modernizacja chodnika przy ul. Sobieskiego w Szprotawie -44 524,21 zł,
 - modernizacja drogi w Henrykowie -65 224,62 zł,
 - modernizacja nawierzchni ul. Jagodowej -48 520,80 zł,
 - modernizacja dróg na os. Chrobrego i Sobieskiego -165 546,46 zł,
 - modernizacja nawierzchni parkingu w Lesznie Dolnym -34 383,80 zł,
 - modernizacja dróg w Siecieborzycach i Witkowie- 77 887,54 zł,
 - pomiar wykonawczy nawierzchni asfaltowej -3 700,00 zł,
 - wykonanie parkingu przy ul. Polnej -65 000,00 zł,
 - modernizacja dróg w Wiechlicach- 79 908,80 zł,
 - modernizacja dróg przy ul. Kościuszki i Warszawskiej -28 909,38 zł,
 - modernizacja drogi przy ul. Parkowej- 62 300,00 zł,
 - modernizacja drogi przy ul. Szkolnej w Lesznie Górnym -39 688,80 zł,
 - modernizacja ul. Na Górze w Szprotawie -24 446,40 zł,
 - modernizacja dróg w Bobrowicach i Borowinie- 347 500,33 zł,
 - modernizacja ul. Piłsudskiego -182 650,72 zł,
 - modernizacja skweru na rogu ul. Młynarskiej i 3-go Maja , ul. Leśnej, drogi gruntowej w Długiem, ul. Końcowej, Ciszowskiej oraz dróg w Siecieborzycach i Witkowie - 292 542,71 zł,
 - modernizacja ul. Szkolnej w Lesznie Górnym -294 175,00 zł,
 - modernizacja nawierzchni mieszanką mineralno-asfaltową ul. Jałowcowa -220 632,00 zł,
 - modernizacja nawierzchni ul. Sobieskiego -33 929,43 zł,
 - budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy -31 880 zł, w tym:
 - przygotowanie map do opracowania PFU na budowę ścieżek rowerowych- 5 000 zł,
 - wykonanie PFU ścieżki do Stypułowa -24 000 zł,
 - aktualizacja map -1 750 zł,
 - opracowanie programu użytecznego ścieżek rowerowych- 1 130 zł,
 - przebudowa dróg gminnych dokumentacje projektowe -72 413,00 zł, w tym:
 - wykonanie programu funkcjonalno-użytecznego dróg gminnych -39 114 zł,
 - opracowanie map -2 500 zł,
 - opracowanie map dla przygotowania koncepcji sygnalizacji świetlnej skrzyżowania ul. Krasieńskiego, 3-Maja, Muzealnej i Młynarskiej -12 340,00 zł,
 - przygotowanie programu poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych na ul. Kopernika i Rolnej- 16 359 zł,
 - przygotowanie map do celów opracowania PFU- 2 100 zł,
 - budowa odwodnienia ulic na terenie gminy- 84 082,40 zł,
 - rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie -128 013,27 zł, w tym:

- wynagrodzenie inżyniera kontraktu -64 860,24 zł,
- nadzór konserwatorski- 4 900 zł,
- przygotowanie graficzne -5 904 zł,
- prace budowlane -52 349,03 zł,
- rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F i 005935F w Wiechlicach -8 856,00 zł, w tym:
 - przygotowanie graficzne -8 856 zł,
- rozbudowa drogi gminnej ul. Chodkiewicza w Szprotawie 95 202,00 zł, w tym:
 - nadzór inwestorski -18 450,00 zł,
 - przygotowanie graficzne -2 952 zł,
 - prace budowlane -73 800,00 zł,
- przebudowa dróg w ramach FOGR -803 822,71 zł, w tym:
 - przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Siecieborzycach i Witkowie - 159 893,60 zł,
 - przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Bobrowicach i Borowinie - 368 175,41 zł,
 - przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Lesznie Dolnym- 119 666,70 zł,
 - przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Dziećmiarowicach -156 087,00 zł.
- wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego -58 898,65 zł,
- wykup działki pod budowę chodnika -3 000 zł,
- w rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne wydatkowano kwotę 251 757,67 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 251 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - budowa ciągu rowerowo-pieszego wraz z kładką przez rzekę przy ul. Sienkiewicza w mieście Szprotawa, w tym:
 - przygotowanie tablicy informacyjnej -3 936 zł,
 - nadzór budowlany -3 000 zł,
 - przebudowa kładki ul. Sienkiewicza -244 821,67 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **3 570 000,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **3 325 602,53 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,15%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 325 602,53 zł, co stanowi 57,12% planu rocznego wynoszącego 570 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - modernizacja zasobu mieszkaniowego 21 593,41 zł, w tym:
 - koszty inwentaryzacji budynku po byłym DZO - 2 500,00 zł,
 - wykonanie instalacji gazowej w lokalu ul. B. Kozaka 15/1 – 1 881,29 zł,
 - opłata za przyłącze gazowe do sieci przy ul. Niepodległości 15- 3 714,82 zł,
 - modernizacja mieszkania gminnego ul. Odrodzenia 7/6 – 11 997,30 zł,
 - modernizacja i montaż instalacji elektrycznej ul. Wolności 7/6 i 14/2 – 1 500,00 zł,
 - wymiana źródeł energii na niskoemisyjne piece w lokalach komunalnych -78 948,74 zł, w tym:
 - remont budynku, klatki schodowej i elewacji przy ul. Krasieńskiego 14 w Szprotawie - 170 060,38 zł,
 - remont dachu i przyłącza kanalizacyjnego ul. Fabryczna 9 w Lesznie Górnym - 40 000,00 zł,
 - remont dachu przy ul. Partyzanckiej w Szprotawie -15 000,00 zł,

- w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 3 000 000,00 zł, co stanowi 100% planu rocznego wynoszącego 3 000 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wniesienie wkładu do tworzonego Lubuskiego SIM Sp. z o.o. -3 000 000,00 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **5 000,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **5 000,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 5 000,00 zł, co stanowi 100% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wykonanie oświetlenia na cmentarzu komunalnym -5 000,00 zł,

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **68 665,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **67 714,02 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,62%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 67 714,02 zł, co stanowi 98,62% planu rocznego wynoszącego 68 665,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - modernizacja instalacji gazowej w UM - 12 610,02 zł,
 - informatyzacja Urzędu Miejskiego – 55 104,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **139 121,81 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **134 630,81 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,77%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 134 630,81 zł, co stanowi 96,77% planu rocznego wynoszącego 139 121,81 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup parkometru – 22 509,00 zł,
 - obsługa prawno-finansowa projektu partnerskiego związanego z zakupem samochodów pożarniczych i syren – 32 121,81 zł,
– dotacja na zakup samochodu pożarniczego OSP Siecieborzyce- 80 000,00 zł,
- w rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) wydatkowano kwotę 134 630,81 zł, co stanowi 83,37% planu rocznego wynoszącego 27 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup parkometru – 22 509,00 zł,

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **2 366 262,03 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **2 169 954,38 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,70%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 161 226,20 zł, co stanowi 91,57% planu rocznego wynoszącego 176 073,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki majątkowe w ramach Funduszu Sołeckiego – 161 226,20 zł,
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę

2 008 728,18 zł, co stanowi 91,71% planu rocznego wynoszącego 2 190 189,03 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zadanie „Kompleksowa poprawa dostępności osób niepełnosprawnych do obiektów szkolnych na terenie gminy 1 849 044,51 zł, w tym:
 - wykonanie tablic informacyjnych -11 070,00 zł,
 - nadzór inwestorski- 6 000,00 zł,
 - modernizacja kanalizacji sanitarnej- 4 000,00 zł,
 - remont istniejących dróg w SP Długie -99 958,40 zł,
 - remont istniejących dróg w SP Leszno Górne – 217 528,06 zł,
 - remont istniejących dróg plus podjazd dla niepełnosprawnych- 141 073,64 zł,
 - prace budowlane związane z realizacją zadania- 1 369 414,41 zł,
- zadanie „Dostępna szkoła innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni”, 159 683,67 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 Podstawa w Długiem. Na etapie rekrutacji na przełomie XII 2020 r. – I. 2021 r. szkoły te poddane zostały audytom dostępności przeprowadzonym nieodpłatnie w ramach projektu przez Politechnikę Gdańską. Audyt pozwolił na zdiagnozowanie potrzeb i dopasowanie wsparcia do indywidualnej sytuacji każdej ze szkół oraz oszacowanie wydatków. W ramach wydatków majątkowych znajduje się obszar architektoniczno – techniczny. Realizacja zadań w ramach powyższego zakresu obejmuje min: poprawę dojścia do szkoły, poprawę wejścia do budynku szkoły, poprawę dostępności szatni, poprawę dostępności komunikacji poziomej i pionowej, poprawę dostępności sal lekcyjnych, poprawę dostępności sali sportowej, poprawę dostępności sal rewalidacyjnych, poprawę dostępności stołówki szkolnej, poprawę dostępności świetlicy szkolnej, poprawę dostępności biblioteki szkolnej, poprawę dostępności pomieszczeń sanitarnych, poprawę dostępności wyposażenia sal lekcyjnych, poprawę dostępności ciągów komunikacyjnych, poprawę dostępności pomieszczenia świetlicowego, poprawę dostępności gabinetu profilaktyki zdrowotnej, poprawę dostępności gabinetów specjalistycznych, poprawę dostępności przestrzeni wyciszenia, poprawę bezpieczeństwa przeciwpożarowego i ewakuacji,

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **20 000,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **10 000,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 50,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85111 Szpitale ogólne wydatkowano kwotę 10 000,00 zł, co stanowi 100% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - udzielenie dotacji dla Starostwa Powiatowego w Żaganiu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego do szpitala w Żaganiu -10 000,00 zł,
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność zaplanowano kwotę 10 000 zł, na zakup stołu w postaci „Zebry” do badania dzieci w szpitalu w Szprotawie, jednak odstąpiono od realizacji tego zadania, gdyż sprzęt ten został zakupiony z darowizn.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **1 246 505,94 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **1 191 622,64 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,60%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych wydatkowano kwotę 823 048,88 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 823 206,55 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie - 741 288,07 zł;
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie - 59 997,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie -7 015,57 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie -6 322,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie -3 600,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie -3 257,96 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie -1 021,74 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie -458,34 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie- 88,20 zł;
- w rozdziale 85334 Pomoc dla repatriantów wydatkowano kwotę 331 749,21 zł, co stanowi 100% planu rocznego wynoszącego 331 749,21 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - remont mieszkania dla repatriantów ul. Krasieńskiego 14/5,
 - remont mieszkania dla repatriantów ul. Krasieńskiego 14/4,

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **556 524,49 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **546 631,87 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,22%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 458 976,41 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 459 024,49 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy – 458 976,41 zł;
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 87 655,46 zł, co stanowi 89,90% planu rocznego wynoszącego 97 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - budowa placu zabaw z elementami siłowni w parku przy ul. Szkolnej w Lesznie Górnym- 51 247,46 zł,
 - zadanie „Integracja mieszkańców poprzez transgraniczną niemiecko-polską edukację”, -36 408,00 zł,

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **546 000,00 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **46 000,00 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 8,42%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 46 000,00 zł, co stanowi 8,42% planu rocznego wynoszącego 546 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Siecieborzyce – 35 000,00 zł,
 - budowa parkingu z kostki brukowej przy świetlicy w Nowej Koperni, zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego -11 000,00 zł.

Ponadto, w ramach tego rozdziału planowano 500 000,00 zł, na realizację zadania związanego z budową budynku rekreacyjnego w miejscowości Szprotawka. Zadanie nie zostało zrealizowane ze względu na brak możliwości dofinansowania.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie **645 211,14 zł**, zaś zrealizowane w kwocie **644 262,20 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,85%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 7 911,14 zł, co stanowi 100% planu rocznego wynoszącego 7 911,14 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dokończenie budowy szatni na boisku w Dzikowicach – 7 911 14 zł,
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 636 351,06 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 637 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - budowa boiska piłkarskiego w miejscowości Witków- 64 973,56 zł,
 - budowa pumptracka na stadionie w Szprotawie – 571 377,50 zł, w tym:
 - pomiar uzupełniający i opracowanie map – 5 000,00 zł,
 - badania podłoża gruntowego – 799,50 zł,
 - przygotowanie tablicy informacyjnej – 1 968,00 zł,
 - zakup i montaż monitoringu – 18 300,00 zł,
 - montaż oświetlenia – 7 800,00 zł,
 - prace budowlane – 537 510,00 zł.

2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13 925 057,12 zł, (co stanowi 171,35% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 8 026 607,15 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 5 898 449,97 zł.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	8 026 607,15

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 11 600 047,15 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 11 600 047,15 zł.

Wyszczególnienie	Wartości
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	11 600 047,15

2.11. ZOBOWIĄZANIA GMINY SZPROTAWA

Na dzień 31.12.2021 r. **zobowiązania niewymagalne jednostek budżetowych** na podstawie sprawozdania Rb-28S wg wynosiły **4 637 169,89 zł** i dotyczyły:

- składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy, podatku dochodowego (§ 401, § 410, § 411, § 412, § 413, § 417, §4710) 3 244 505,06 zł,
- wydatków na remonty i inwestycje (§ 427, § 605) 17 554,22 zł,
- zakup materiałów i usług, energii, art. żywnościowych, dotacje i inne 1 375 110,61 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 2021 r. wynoszą **57.908.729,12 zł**. Stan zobowiązań według tytułów dłużnych przedstawia się następująco:

- 1) długoterminowe obligacje komunalne 57.906.607,15 zł,
- 2) zobowiązania wymagalne 2.121,97 zł.

Zestawienie zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych pożyczek wg stanu na dzień 31.12.2021 r. przedstawia poniższa tabela:

instytucja finansująca	pożyczka/obligacje	kwota	seria/numer umowy	data wykupu według umowy
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 100 000,00	SERIA 10H	2027-12-20
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	SERIA G11	2022-12-12
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 060 000,00	SERIA H11	2023-12-28
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	600 000,00	SERIA E12	2022-12-21
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	600 000,00	SERIA F12	2023-12-21
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	800 000,00	SERIA G12	2024-11-19
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	800 000,00	SERIA H12	2024-11-19
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	800 000,00	SERIA I12	2025-11-19
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	800 000,00	SERIA K12	2026-11-19
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	800 000,00	SERIA D13	2025-07-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	900 000,00	SERIA E13	2026-12-09
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	600 000,00	Seria A15	2024-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	600 000,00	Seria B15	2025-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	800 000,00	Seria C15	2026-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	Seria D15	2027-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	Seria E15	2028-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	Seria F15	2028-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	Seria G15	2029-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	Seria H15	2029-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	Seria I15	2030-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	Seria J15	2030-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	1 000 000,00	Seria K15	2031-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	1 000 000,00	Seria L15	2031-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	1 000 000,00	Seria M15	2031-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	1 000 000,00	Seria N15	2031-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	200 000,00	SERIA B16	2025-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	400 000,00	SERIA C16	2026-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	400 000,00	SERIA D16	2027-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	1 500 000,00	SERIA F16	2029-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	1 400 000,00	SERIA G16	2030-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	800 000,00	SERIA A 17	2028-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	700 000,00	SERIA B 17	2028-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	200 000,00	Seria H17	2030-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	1 500 000,00	Seria I17	2031-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	0,00	Seria J17	2032-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	2 000 000,00	Seria K17	2032-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	820 000,00	Seria L17	2032-11-25
PKO BP SA w Warszawie	obligacje	1 500 000,00	Seria A18	2032-11-25
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	600 000,00	Seria D18	2022-12-01
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	200 000,00	Seria E18	2023-12-01
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	100 000,00	Seria F18	2025-12-01

Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	100 000,00	Seria G18	2026-12-01
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	500 000,00	Seria H18	2027-11-21
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	400 000,00	Seria I18	2028-08-21
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	600 000,00	Seria J18	2029-07-21
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	500 000,00	Seria K18	2030-11-21
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	1 000 000,00	Seria L18	2031-08-21
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	1 100 000,00	Seria M18	2033-11-21
Dom Maklerski Banku BPS	obligacje	1 100 000,00	Seria N18	2033-11-21
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	168 360,00	SZKRVIII-311/37/21	2022-03-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	168 360,00	SZKRVIII-311/37/21	2022-06-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	168 360,00	SZKRVIII-311/37/21	2022-09-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	168 360,00	SZKRVIII-311/37/21	2022-12-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	468 360,00	SZKRVIII-311/37/21	2023-03-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	422 337,15	SZKRVIII-311/37/21	2023-06-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	331 251,00	SZKRVIII-311/37/21	2023-09-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	331 219,00	SZKRVIII-311/37/21	2023-12-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	500 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2024-03-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	500 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2024-06-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	500 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2024-09-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	500 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2024-12-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	500 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2025-03-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	500 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2025-06-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	500 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2025-09-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	500 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2025-12-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	450 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2026-03-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	450 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2026-06-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	450 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2026-09-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	350 000,00	SZKRVIII-311/37/21	2026-12-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2027-03-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2027-06-30

Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2034-12-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2035-03-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2035-06-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2035-09-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2035-12-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2036-03-31
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2036-06-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2036-09-30
Bank Spółdzielczy w Sztumie	pożyczka	2 500,00	SZKRVIII-311/37/21	2036-12-31
razem		57 906 607,15		

Zestawienie spraw sądowych prowadzonych przeciwko Gminie Szprotawa

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

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

Sprawa pozostaje w toku od roku 2014. Wartość przedmiotu sporu to: 59.825.291,00 zł. Roszczenie obejmuje również żądanie odsetek liczonych od dnia 17 listopada 2014 r. do dnia zapłaty, a także zwrotu kosztów procesu.

W sprawie tej przeprowadzono już rozpoznanie wszystkich osobowych źródeł dowodowych. Sporządzona została opinia biegłego. Na rozprawie dnia 24 lutego 2020 r. Sąd, po przesłuchaniu biegłego zobowiązał go do „ponownego przeanalizowania wszystkich dokumentów znajdujących się w aktach sprawy, istotnych dla wydania opinii na okoliczności wskazane w postanowieniu sądu, w tym dokumentów w postaci elektronicznej znajdujących się na wszystkich płytach CD w aktach sprawy i wskazania sądowi w terminie miesiąca, czy na podstawie tej dokumentacji, jest w stanie wydać opinię odpowiadając na pytania sądu czy też koniecznym jest przedłożenie przez strony innej dodatkowej dokumentacji, której nie ma w aktach sprawy, jeśli tak konkretnie jakiej – pod rygorem uznania, że biegły jest w stanie wydać opinię na podstawie zgromadzonych w aktach sprawy dokumentów i zlecenia mu opinii uzupełniającej w oparciu o te dokumenty”.

Dnia 02 czerwca 2020 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu doręczył pełnomocnikowi Gminy Szprotawa kopię pisma biegłego, w sprawie wskazania dodatkowych dokumentów dot. wyceny prac budowlanych wykonanych przed odstąpieniem od umowy. 16 czerwca 2020 r. do Sądu Okręgowego w Poznaniu wystosowane zostało pismo procesowe Gminy Szprotawa dot. odpowiedzi na zobowiązanie sądu, w kwestii odpowiedzi na zapotrzebowanie biegłego, co do materiałów sprawy z powództwa Syndyka Masy Upadłości Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS z o.o. w upadłości likwidacyjnej. Z treści pisma wynika, iż Gmina Szprotawa udostępniła biegłemu wyczerpujące i szczegółowe materiały w zakresie ostatecznego rozliczenia prac wykonanych przez firmę ZBOIS. Dnia 01 października 2021 r. w Sądzie Okręgowym w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy odbyło się kolejne posiedzenie w niniejszej sprawie. 28 października 2021 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu wydał wyrok, na mocy którego zasądzone od pozwanej (Gminy Szprotawa) zapłatę na rzecz powoda (Syndyka Masy Upadłościowej Zakładu Ogólnobudowlanego ZBOIS Sp. z o. o. w likwidacji upadłościowej) kwotę 1.828.627,36zł (jeden milion osiemset dwadzieścia osiem tysięcy sześćset dwadzieścia siedem złotych 36/100) z ustawowymi odsetkami za opóźnienie w płatności od 17 listopada 2014 r. do dnia zapłaty. W pozostałym zakresie powództwo zostało oddalone. Kosztami procesu w całości obciążono powoda, pozostawiając ich szczegółowe wyliczenie referendarzowi sądowemu. Sąd nakazał ściągnąć z zasądzzonego roszczenia na rzecz Skarbu Państwa – Sądu Okręgowego w Poznaniu kwotę 100.000 zł tytułem opłaty sądowej od pozwu, od której poniesienia powód został zwolniony.

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

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

Sprawę można uznać za zakończoną, ponieważ Bank Spółdzielczy w Trzebielu zwrócił Gminie Szprotawa koszty procesu w łącznej wysokości 106.217,00 zł. (w tym 56.200,00 zł. kosztów

zastępstwa procesowego). Wpłaty zostały dokonane 30 czerwca 2021 r. (95 017, zł) oraz 12 października 2021 r. (11 250 zł).

Poniżej opis przebiegu sprawy od rozpoczęcia do momentu zakończenia:

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

Gmina Szprotawa pozwem z dnia 18 czerwca 2018 r. wniosła wobec Banku Spółdzielczego w Trzebielu o pozbawienie w/w tytułu wykonawczego wykonalności. Po uwzględnieniu w części wniosku Gminy o zwolnienie jej od kosztów sądowych oraz w całości wniosku o udzielenie zabezpieczenia powództwa, sprawie nadano bieg.

Wyrokiem z dnia 29 sierpnia 2019 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu (sygn. akt: IX GC 654/18) pozbawił w całości wykonalności tytuł wykonawczy Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 14 lutego 2014 r. (sygn. akt: IX GC 1034/13) opatrzonego klauzulą wykonalności na rzecz pozwanego nadaną postanowieniem Sądu Okręgowego w Poznaniu z dnia 7 marca 2018 r. (sygn. akt: IX GCo 5/18), a nadto zasądził od Banku Spółdzielczego w Trzebielu na rzecz Gminy Szprotawa kwotę 95.017,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.

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

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

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

Wynik postępowania egzekucyjnego jest ściśle uzależniony od sentencji wyroku, jaki zapadnie w postępowaniu przeciwegzekucyjnym.

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

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

W zakresie kosztów postępowania sądy zasądziły:

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

- 2) Za II instancję – od Banku na rzecz Gminy kwotę kosztów zastępstwa procesowego 11.200 zł.

Podsumowując:

Oddalenie apelacji Banku Spółdzielczego oznacza, że:

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

3) skarga na czynności komornika z grudnia 2017 r. – Sąd Rejonowy w Żaganiu (sygn. akt: I Co 26/18).

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

Skarga powinna być rozpoznana przez Sąd Rejonowy w Żaganiu pod sygn. akt: I Co 26/18, przewidywano, iż sprawa zostanie zakończona najwcześniej dnia 27 maja 2020 r., gdyż na tę datę wyznaczono następne posiedzenie. Niestety dokumentacja procesowa przetrzymywana jest nadal

przez Sąd Okręgowy w Poznaniu. Rozprawa w powyższej sprawie odbędzie się dnia 01 marca 2022 r. 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 powyższej sprawie nie zaszły żadne zmiany, jest nadal w toku, natomiast Sąd Okręgowy w Zielonej Górze I Wydział Cywilny zawiadomił o posiedzeniu, które odbędzie się dnia 18 stycznia 2022 r. Termin posiedzenia został po raz kolejny przesunięty na dzień 23 czerwca 2022 r. W niniejszej sprawie dokonano słuchania biegłych w ramach spotkania online.

2.12. NALEŻNOŚCI GMINY SZPROTAWA

Należności oraz wybrane aktywa finansowe Gminy Szprotawy wg sprawozdania Rb-N na dzień 31 grudnia 2021 r. stanowiły kwotę **31.265.925,44 zł**, w tym:

- pożyczki 276.299,93 zł, należności z tego tytułu wynikają ze sprzedaży majątku gminy na raty,
- gotówka i depozyty 12.212.288,26 zł,
- należności wymagalne 16.392.441,07 zł,
- pozostałe należności 2.384.896,18 zł.

Wykazane w sprawozdaniu Rb-N wymagalne należności budżetowe wynoszą **16.392.441,07 zł**, w tym:

1) Urząd Miejski należności wymagalne w kwocie 8.357.543,20 zł, w tym:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych 1.360.687,95 zł,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych 2.706.736,88 zł,
- podatku rolnego od osób prawnych 36.475,60 zł,
- podatku rolnego od osób fizycznych 278.506,67 zł,
- podatku leśnego od osób fizycznych 2.614,23 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z tytułu w/w podatków wystawiono 1623 szt. upomnień na kwotę 3.500.036,42 zł, 1113 szt. upomnień opłaconych na kwotę 1.327.203,34 zł,

- podatku od środków transportowych od osób fizycznych 34.909,71 zł,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych 350.825,88 zł,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 160,36 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 13.339,27 zł,
- opłaty w strefie płatnego parkowania 4.315,20 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) 197.270,27 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z tych źródeł wystawiono 39 upomnienia na kwotę 18.983,96 zł.

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 485.738,14 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono w okresie sprawozdawczym 679 upomnień.

- należność z tytułu kary umownej naliczonej zakładowi ZBOIS na mocy klauzuli 15.2 warunków kontraktowych FIDIC- 2.878.108,04 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości 09.09.2013 r., do syndyka masy upadłościowej w Krakowie XVIII wydział gospodarczy do spraw upadłości, została skierowana wierzytelność gminy Szprotawa wobec zakładu upadłościowego ZBOIS,

- należność z tytułu zwrotu kosztów procesu Spółka Hydropotok. W toku postępowania egzekucyjnego stało się oczywiste, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych. W związku z czym wydano postanowienia o umorzeniu postępowania- 7.215 zł,
- należności z tytułu zwrotu kosztów sądowych sygn.akt. I Co 16/21 postanowienie sądu z dn.15.12.2021 dot. Parafii Polsko- Katolickiej PW Zbawiciela Światła w Szprotawie oraz z tyt. zwrotu kosztów sądowych sygn.akt. I Co 237/20 dot.Andrzej Jurczak- 640 zł.

2) Szprotawski Zarząd Nieruchomości „Chrobry” Sp. z o.o. należności wymagalne w kwocie 3.405.013,19 zł, w tym:

- należność z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 1.491.736,28 zł,
- należność z tytułu wpływu z usług 1.913.276,91 zł.

W celu wyegzekwowania zaległości z wymienionych źródeł w okresie sprawozdawczym wystawiono 107 upomnień na kwotę 311.610,79 zł oraz 52 nakazy zapłaty na kwotę 157.161,52 zł oraz złożono 57 pozwy do sądu na kwotę 151.261,02 zł. Ponadto łączna kwota zaległości objętych tytułami wykonawczymi wynosi 4.692.674,07 zł.

3) Ośrodek Pomocy Społecznej należności wymagalne w kwocie 4.625.867,93 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) 123.308,53 zł.
- należności od dłużników z tytułu zaliczki alimentacyjnej 758.799,39 zł,
- należności od dłużników z tytułu funduszu alimentacyjnego 3.743.760,01 zł.

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

4) Zakład Aktywności Zawodowej należności wymagalne w kwocie 200,00 zł, w tym:

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

5) Jednostki oświatowe należności wymagalne w kwocie 3.816,75 zł, w tym:

- należności z tytułu zaległości za wyżywienie i pobyt w przedszkolu 1.736,41 zł.
W celu wyegzekwowania zaległości wysłano 62 wezwania do zapłaty, ponadto wzywano do zapłaty telefonicznie i sms-owo,
- należności z tytułu czynszów i dzierżawy składników jednostek 2.080,34 zł.
W celu wyegzekwowania zaległości sprawę oddano do radcy prawnego celem ściągnięcia zaległości.

2.13. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 11: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Szprotawa za 2021 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2020	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
1	Przedsięwzięcia razem			42 274 131,05	828 136,80	3 619 873,48	499 475,64	13,80%
1.a	- wydatki bieżące			1 538 285,88	611 008,00	358 914,45	202 922,70	56,54%
1.b	- wydatki majątkowe			40 735 845,17	217 128,80	3 260 959,03	296 552,94	9,10%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):			2 502 766,59	611 008,00	669 103,48	362 606,37	54,20%
1.1.1	- wydatki bieżące			1 538 285,88	611 008,00	358 914,45	202 922,70	56,54%
1.1.1.1	"Erasmus+" - Wkład w realizację założeń strategii "Europa 2020", zmniejszenie bezrobocia, wspieranie edukacji dorosłych,	2019	2021	177 560,00	156 000,00	21 560,00	21 560,00	100,00%
1.1.1.2	Integracja mieszkańców poprzez Transgraniczną Polsko-Niemiecką Edukację Ekologiczną w Szprotawie i Sprembergu - Współpraca mieszkańców miast partnerskich	2019	2022	719 346,00	455 008,00	132 169,00	94 513,21	71,51%
1.1.1.3	"Dostępna szkoła-innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia" - Eliminowanie barier w zakresie szeroko rozumianej dostępności funkcjonowania szkół podstawowych.	2021	2023	641 379,88	0	205 185,45	86 849,49	42,33%
1.1.2	- wydatki majątkowe			964 480,71	0	310 189,03	159 683,67	51,48%
1.1.2.1	"Dostępna szkoła-innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia" - Eliminowanie barier w zakresie szeroko rozumianej dostępności funkcjonowania szkół podstawowych.	2021	2023	964 480,71	0	310 189,03	159 683,67	51,48%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			39 771 364,46	217 128,80	2 950 770,00	136 869,27	4,64%
1.3.2	- wydatki majątkowe			39 771 364,46	0	2 950 770,00	136 869,27	4,64%

1.3.2.1	Wymiana niskowydajnych i nieekologicznych 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	240 000,00	0	80 000,00	0,00	0,00%
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie - Poprawa jakości drogi oraz lepszy komfort jazdy mieszkańców	2020	2026	27 194 540,41	90 245,18	1 606 020,00	128 013,27	7,97%
1.3.2.3	Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 005943F i Nr 005935F w Wiechlicach - Poprawa jakości jazdy mieszkańców	2020	2022	12 336 824,05	126 883,62	1 264 750,00	8 856,00	0,70%

2.14. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 12: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany		Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 116 989,35	0,00	2 084 867,54	32 121,81	32 121,81	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 116 989,35	0,00	2 084 867,54	32 121,81	32 121,81	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 799 440,95	0,00	1 772 137,45	27 303,50	27 303,50	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	317 548,40	0,00	312 730,09	4 818,31	4 818,31	100,00%
801			Oświata i wychowanie	121 000,00	787 386,71	172 508,20	735 878,51	435 153,92	59,13%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	184 419,18	0,00	184 419,18	86 680,32	47,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	71 117,80	0,00	71 117,80	46 325,55	65,14%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 306,74	0,00	4 306,74	2 805,27	65,14%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	12 401,64	0,00	12 401,64	7 963,24	64,21%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	751,02	0,00	751,02	482,24	64,21%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 767,54	0,00	1 767,54	942,96	53,35%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	107,03	0,00	107,03	57,14	53,39%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	25 174,39	0,00	25 174,39	20 767,90	82,50%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 524,51	0,00	1 524,51	1 236,02	81,08%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	35 993,80	0,00	35 993,80	5 751,69	15,98%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 179,71	0,00	2 179,71	348,31	15,98%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	10 461,47	0,00	10 461,47	0,00	0,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	633,53	0,00	633,53	0,00	0,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	0,00	597 967,53	167 508,20	430 459,33	242 661,72	56,37%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	167 508,20	157 943,48	9 564,72	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	37 677,25	9 564,72	28 112,53	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	329 881,85	0,00	329 881,85	228 805,73	69,36%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	62 900,23	0,00	62 900,23	13 855,99	22,03%
	80195		Pozostała działalność	121 000,00	5 000,00	5 000,00	121 000,00	105 811,88	87,45%
		3251	Stypendia różne	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	95 811,88	95,81%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	575,00	0,00	0,00	575,00	0,00	0,00%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85,00	0,00	0,00	85,00	0,00	0,00%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	3 340,00	0,00	0,00	3 340,00	0,00	0,00%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	0,00	5 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4301	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	5 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	0,00	33 000,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	33 000,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany		Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		3119	Świadczenia społeczne	0,00	33 000,00	0,00	33 000,00	33 000,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	38 432,00	329 629,19	18 073,26	349 987,93	312 301,06	89,23%
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	31 432,00	8 012,74	18 073,26	21 371,48	21 305,47	99,69%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 580,00	1 472,00	1 352,00	2 700,00	2 700,00	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	860,00	492,00	452,00	900,00	900,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	750,00	16,30	0,00	766,30	766,30	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00	5,44	0,00	255,44	255,44	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	750,00	0,00	683,30	66,70	66,15	99,18%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00	0,00	227,10	22,90	22,05	96,29%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 127,00	1 183,00	2 866,00	2 444,00	2 443,47	99,98%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 376,00	394,00	955,00	815,00	814,49	99,94%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 789,00	0,00	0,00	4 789,00	4 741,50	99,01%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 596,00	0,00	0,00	1 596,00	1 580,50	99,03%
		4307	Zakup usług pozostałych	10 320,00	3 332,00	8 384,72	5 267,28	5 267,14	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 440,00	1 118,00	2 809,14	1 748,86	1 748,43	99,98%
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	258,00	0,00	258,00	0,00	0,00	-
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	86,00	0,00	86,00	0,00	0,00	-
	85395		Pozostała działalność	7 000,00	321 616,45	0,00	328 616,45	290 995,59	88,55%
		2917	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	69 016,00	92,02%
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	13 000,00	0,00	13 000,00	11 884,56	91,42%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	1 501,02	75,05%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00	45 790,00	83,25%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 211,45	0,00	14 211,45	9 482,00	66,72%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	162 405,00	0,00	162 405,00	153 322,01	94,41%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	229 208,00	3 200,00	52 624,00	179 784,00	56 744,41	31,56%
	90095		Pozostała działalność	229 208,00	3 200,00	52 624,00	179 784,00	56 744,41	31,56%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 448,00	0,00	23,00	53 425,00	36 223,18	67,80%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 432,00	0,00	5,00	9 427,00	6 392,21	67,81%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 120,00	2 550,00	0,00	8 670,00	6 439,48	74,27%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 080,00	450,00	0,00	1 530,00	1 136,54	74,28%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 080,00	0,00	0,00	4 080,00	845,49	20,72%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	720,00	0,00	0,00	720,00	149,39	20,75%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	77 969,00	0,00	50 486,00	27 483,00	877,20	3,19%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	13 759,00	0,00	450,00	13 309,00	154,80	1,16%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	7 684,00	0,00	1 105,00	6 579,00	1 781,35	27,08%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany		Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 356,00	0,00	195,00	1 161,00	314,37	27,08%
		4307	Zakup usług pozostałych	36 754,00	0,00	0,00	36 754,00	1 571,14	4,27%
		4309	Zakup usług pozostałych	6 486,00	0,00	0,00	6 486,00	277,26	4,27%
		4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	7 752,00	0,00	0,00	7 752,00	494,70	6,38%
		4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 368,00	0,00	0,00	1 368,00	87,30	6,38%
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	1 020,00	0,00	306,00	714,00	0,00	0,00%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	180,00	0,00	54,00	126,00	0,00	0,00%
		4437	Różne opłaty i składki	0,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00%
		4439	Różne opłaty i składki	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00%
			RAZEM	2 505 629,35	1 153 215,90	2 328 073,00	1 330 772,25	869 321,20	65,32%

2.15. ZAKOŃCZENIE

Przedłożone sprawozdanie obrazuje realizację budżetu Gminy w 2021 r. Dochody ogółem zostały wykonane w 95,74%. Dochody bieżące zostały wykonane w 101,78%, a dochody majątkowe w 63,28%. Wydatki ogółem zrealizowano w 89,94%, w tym wydatki bieżące 93,88%, a wydatki majątkowe 65,72%, które stanowiły 10,21% zrealizowanych wydatków ogółem. Budżet gminy na dzień 31.12.2021 roku zamknął się nadwyżką po stronie wykonania w kwocie 10.470.908,71 zł.