



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY BISKUPIEC
ZA 2023 ROK**

1. PLANOWANIE BUDŻETU GMINY BISKUPIEC NA ROK 2023

Budżet Gminy Biskupiec na rok 2023 uchwalony został uchwałą Nr L/434/22 Rady Gminy Biskupiec z dnia 30 grudnia 2022 roku.

Budżet Gminy Biskupiec w 2023 roku zakładał:

- dochody w kwocie 70 055 280,22 zł;
- wydatki w kwocie 80 396 302,22 zł;
- przychody w kwocie 12 888 648,00 zł;
- rozchody w kwocie 2 547 626,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 10 341 022,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Biskupiec na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

Budżet Gminy Biskupiec na rok 2023 uchwalony przez Radę Gminy Biskupiec w dniu 30 grudnia 2022 roku został zmieniony:

- zarządzeniem Nr 4/2023 Wójta Gminy Biskupiec z dnia 9 stycznia 2023 r.,
- uchwałą Nr LI/438/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 18 stycznia 2023 r.,
- uchwałą Nr LII/448/22 Rady Gminy Biskupiec z dnia 23 lutego 2023 r.,
- uchwałą Nr LIII/452/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 23 marca 2023 r.,
- uchwałą Nr LIV/486/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 6 kwietnia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 32/2023 Wójta Gminy Biskupiec z dnia 25 kwietnia 2023 r.,
- uchwałą Nr LV/488/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 18 maja 2023 r.,
- uchwałą Nr LVI/502/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 23 czerwca 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 45/2023 Wójta Gminy Biskupiec z dnia 17 lipca 2023 r.,
- uchwałą Nr LVII/508/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 31 sierpnia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 80/2023 Wójta Gminy Biskupiec z dnia 11 września 2023 r.,
- uchwałą Nr LVIII/516/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 28 września 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 88/2023 Wójta Gminy Biskupiec z dnia 13 października 2023 r.,
- uchwałą Nr LIX/520/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 26 października 2023 r.,
- uchwałą Nr LX/533/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 30 listopada 2023 r.,
- uchwałą Nr LXI/543/23 Rady Gminy Biskupiec z dnia 29 grudnia 2023 r.

W roku 2023 dokonano łącznie 16 zmian budżetu, z czego 11 uchwałami Rady Gminy Biskupiec i 5 zarządzeniami Wójta Gminy Biskupiec, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie Nr 4/2023 z dnia 9.01.2023 r.	981 461,01	0,00	981 461,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Uchwała Nr LI/438/23 z dnia 18.01.2023 r.	379 947,38	7 380,00	1 831 557,67	482 276,00	976 714,29	0,00	0,00	0,00
3	Uchwała nr LII/448/22 z dnia 23.02.2023 r.	96 058,00	30 095,00	376 178,00	310 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uchwała Nr LIII/452/23 z dnia 23.03.2023 r.	1 221 738,51	805 247,16	2 170 739,11	2 218 396,76	0,00	464 149,00	0,00	0,00
5	Uchwała Nr LIV/486/23 z dnia 6.04.2023 r.	519 249,00	0,00	991 688,26	222 439,26	250 000,00	0,00	0,00	0,00
6	Zarządzenie Nr 32/2023 z dnia 25.04.2023 r.	1 207 551,95	0,00	1 207 551,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Uchwała Nr LV/488/23 z dnia 18.05.2023 r.	341 104,34	710,00	526 010,67	154 146,33	31 470,00	0,00	0,00	0,00
8	Uchwała Nr LVI/502/23 z dnia 23.06.2023 r.	203 355,00	5 454,00	812 736,74	614 835,74	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zarządzenie Nr 45/2023 z dnia 17.07.2023 r.	104 159,63	0,00	120 359,63	16 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Uchwała Nr LVII/508/23 z dnia 31.08.2023 r.	2 180 755,37	0,00	235 262,22	129 108,00	0,00	2 074 601,15	0,00	0,00
11	Zarządzenie Nr 80/2023 z dnia 11.09.2023 r.	17 685,00	0,00	17 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Uchwała Nr LVIII/516/23 z dnia 28.09.2023 r.	3 420 027,27	15 723,53	4 237 664,84	833 361,10	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zarządzenie Nr 88/2023 z dnia 13.10.2023 r.	1 010 296,26	10 674,00	1 010 553,26	10 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Uchwała Nr LIX/520/23 z dnia 26.10.2023 r.	3 076 506,52	3 252 573,72	4 516 715,95	4 692 783,15	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Uchwała Nr LX/533/23 z dnia 30.11.2023 r.	261 263,48	221 445,00	348 854,38	309 035,90	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Uchwała Nr LXI/543/23 z dnia 29.12.2023 r.	12 612,00	52 200,00	155 346,11	194 934,11	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	15 033 770,72	4 401 502,41	19 540 364,80	10 188 662,35	1 258 184,29	2 538 750,15	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 10 632 268,31 zł do kwoty 80 687 548,53 zł;
- plan wydatków wzrósł o 9 351 702,45 zł do kwoty 89 748 004,67 zł;
- plan przychodów zmalał o 1 280 565,86 zł do kwoty 11 608 082,14 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

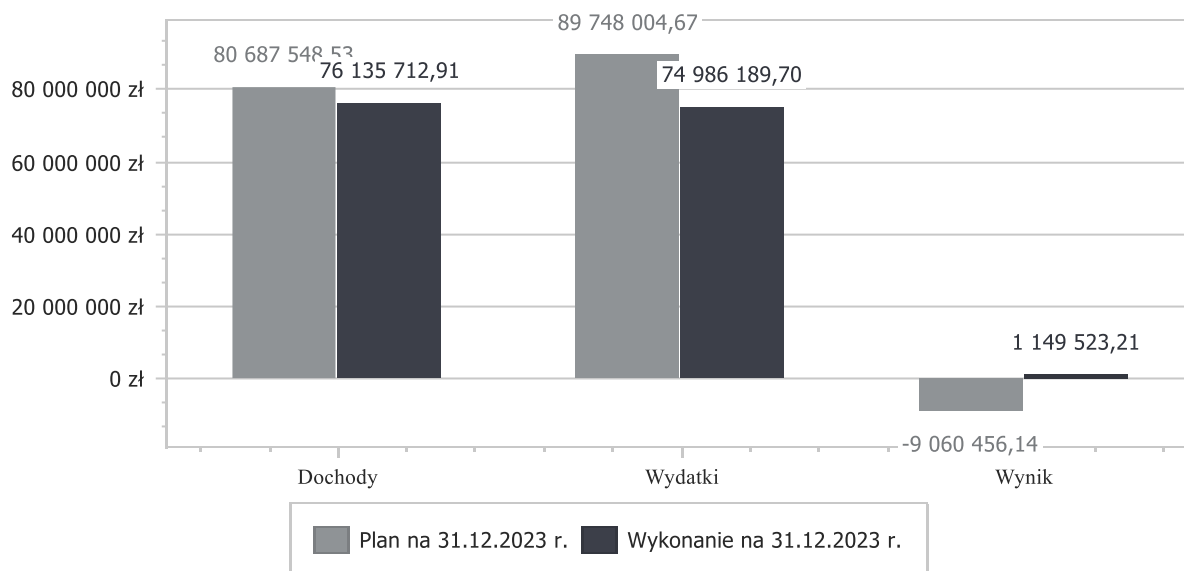
Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Biskupiec zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 9 060 456,14 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2023 roku, planu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wykonania za 2023 rok przedstawia poniższa tabela.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	70 055 280,22	80 687 548,53	76 135 712,91	94,36%
Wydatki	80 396 302,22	89 748 004,67	74 986 189,70	83,55%
Wynik	-10 341 022,00	-9 060 456,14	1 149 523,21	-



Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Biskupiec w 2023 roku.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za 2023 rok przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	70 055 280,22	80 687 548,53	76 135 712,91	94,36%
1.	Dochody bieżące, w tym:	45 692 884,24	52 795 998,10	52 360 766,00	99,18%
	Dotacje i dochody celowe	7 769 845,24	11 083 496,03	10 938 789,78	98,69%
	Subwencja ogólna	22 118 442,00	24 585 311,55	24 585 311,55	100,00%
	Udziały w PIT i CIT	3 592 843,00	3 592 843,00	3 592 843,00	100,00%
	Wpływy z podatków i opłat	11 267 264,00	11 330 723,19	11 056 137,02	97,58%
	Pozostałe dochody bieżące	944 490,00	2 203 624,33	2 187 684,65	99,28%
2.	Dochody majątkowe, w tym:	24 362 395,98	27 891 550,43	23 774 946,91	85,24%
	Dochody z majątku	288 500,00	288 500,00	150 468,32	52,16%
	Dotacje i środki na inwestycje	24 073 895,98	27 603 050,43	23 624 478,59	85,59%
	Pozostałe dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	80 396 302,22	89 748 004,67	74 986 189,70	83,55%
1.	Wydatki bieżące	45 883 536,84	50 537 049,55	43 532 658,96	86,14%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	34 512 765,38	39 210 955,12	31 453 530,74	80,22%
	wydatki na inwestycje	34 512 765,38	39 210 955,12	31 453 530,74	80,22%
III.	Wynik +/- (I-II)	-10 341 022,00	-9 060 456,14	1 149 523,21	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-190 652,60	2 258 948,55	8 828 107,04	-

Na koniec wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 1 149 523,21 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 8 828 107,04 zł.

Szczegółowe wykonanie budżetu według klasyfikacji budżetowej zostało przedstawione: w załączniku nr 1 pn. „Wykonanie dochodów budżetu Gminy Biskupiec za 2023 rok” do niniejszego sprawozdania oraz w załączniku nr 2 pn. „Wykonanie wydatków budżetu Gminy Biskupiec za 2023 rok” do niniejszego sprawozdania.

3. REALIZACJA DOCHODÓW

Dochody budżetu Gminy w roku 2023 wyniosły 76 135 712,91 zł, a ich realizacja stanowiła 94,36% planu wynoszącego 80 687 548,53 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie Biskupiec.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	45 692 884,24	52 795 998,10	52 360 766,00	99,18%	68,77%
Dochody majątkowe	24 362 395,98	27 891 550,43	23 774 946,91	85,24%	31,23%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	70 055 280,22	80 687 548,53	76 135 712,91	94,36%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2023 roku w Gminie Biskupiec według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	22 118 442,00	25 058 945,55	25 147 484,66	100,35%	33,03%
600	Transport i łączność	14 988 931,00	15 191 250,66	15 165 777,25	99,83%	19,92%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 259 397,00	12 322 856,19	12 212 226,27	99,10%	16,04%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 020 000,00	7 174 841,21	7 174 841,21	100,00%	9,42%
855	Rodzina	5 787 271,00	5 644 797,73	5 550 014,09	98,32%	7,29%
926	Kultura fizyczna	3 776 293,46	6 475 047,72	2 981 487,72	46,05%	3,92%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 196 888,00	2 890 683,00	2 438 112,66	84,34%	3,20%
801	Oświata i wychowanie	1 402 524,24	1 983 012,66	1 802 884,70	90,92%	2,37%
852	Pomoc społeczna	1 156 177,00	1 402 430,00	1 383 791,86	98,67%	1,82%
700	Gospodarka mieszkaniowa	713 100,00	888 956,00	1 017 827,06	114,50%	1,34%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	451 819,52	498 259,52	537 090,96	107,79%	0,71%
750	Administracja publiczna	122 729,00	185 055,49	260 116,97	140,56%	0,34%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	220 506,80	150 508,04	68,26%	0,20%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 928,00	138 627,00	138 627,00	100,00%	0,18%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 500,00	85 870,00	59 237,30	68,98%	0,08%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	48 864,84	-	0,06%
710	Działalność usługowa	44 280,00	47 380,00	35 880,70	75,73%	0,05%
020	Leśnictwo	10 000,00	10 000,00	26 059,62	260,60%	0,03%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	469 029,00	4 880,00	1,04%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	70 055 280,22	80 687 548,53	76 135 712,91	94,36%	100,00%

3.1. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 52 360 766,00 zł, tj. w 99,18% w stosunku do planu wynoszącego 52 795 998,10 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2023 roku w Gminie Biskupiec według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	22 118 442,00	25 058 945,55	25 147 484,66	100,35%	47,63%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 259 397,00	12 322 856,19	12 212 226,27	99,10%	23,13%
855	Rodzina	5 787 271,00	5 644 797,73	5 550 014,09	98,32%	10,51%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 196 888,00	2 890 683,00	2 438 112,66	84,34%	4,62%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	2 154 841,21	2 154 841,21	100,00%	4,08%
801	Oświata i wychowanie	1 402 524,24	1 807 012,66	1 638 494,48	90,67%	3,10%
852	Pomoc społeczna	1 156 177,00	1 402 430,00	1 383 791,86	98,67%	2,62%
700	Gospodarka mieszkaniowa	424 600,00	600 456,00	867 358,74	144,49%	1,64%
750	Administracja publiczna	122 729,00	179 805,49	255 269,47	141,97%	0,48%
600	Transport i łączność	163 148,00	180 466,47	154 993,06	85,88%	0,29%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	220 506,80	150 508,04	68,26%	0,29%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 928,00	138 627,00	138 627,00	100,00%	0,26%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	46 440,00	87 682,00	188,81%	0,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 500,00	85 870,00	59 237,30	68,98%	0,11%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	48 864,84	-	0,09%
710	Działalność usługowa	44 280,00	47 380,00	35 880,70	75,73%	0,07%
020	Leśnictwo	10 000,00	10 000,00	26 059,62	260,60%	0,05%
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	6 440,00	-	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	4 880,00	4 880,00	100,00%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	45 692 884,24	52 795 998,10	52 360 766,00	99,18%	100,00%

3.1.1. DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu 010 – „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01095 – „Pozostała działalność” zostały zaplanowane w kwocie 2 154 841,21 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 154 841,21 zł, co stanowiło 100% wykonania planu. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 2 131 241,21 zł;
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 17 600,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 6 000,00 zł.

3.1.2 DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO

Dochody bieżące w ramach działu 020 – „Leśnictwo” w rozdziale 02095 – „Pozostała działalność” zostały zaplanowane w kwocie 10 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 26 059,62 zł, co stanowi 260,60% wykonania planu. Na niniejszą wartość składają się 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 w kwocie 26 059,62 zł.

3.1.3. DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu 600 – „Transport i łączność” zostały zaplanowane w kwocie 180 466,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 154 993,06 zł, co stanowi 85,88% wykonania planu. Środki te:

- a) w rozdziale 60004 – „Lokalny transport zbiorowy” zrealizowano w kwocie 152 071,81 zł, co stanowi 86,67% planu rocznego wynoszącego 175 466,47 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 142 755,00 zł,

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 8 629,20 zł,
- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 687,61 zł;
- b) w rozdziale 60016 – „Drogi publiczne gminne” zrealizowano w kwocie 2 921,25 zł, co stanowi 58,43% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 921,25 zł.

3.1.4. DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” zostały zaplanowane w kwocie 600 456,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 867 358,74 zł, co stanowi 144,45% wykonania planu. Środki te:

- a) w rozdziale 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zrealizowano w kwocie 5 815,94 zł, co stanowi 55,39% planu rocznego wynoszącego 10 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 5 787,10 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 28,84 zł;
- b) w rozdziale 70007 – „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” zrealizowano w kwocie 861 542,80 zł, co stanowi 146,06% planu rocznego wynoszącego 589 956,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 670 204,69 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 156 413,78 zł,
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 30 195,27 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3 000,26 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 1 728,80 zł.

3.1.5. DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody bieżące w ramach działu 710 – „Działalność usługowa” w rozdziale 71035 – „Cmentarze” zostały zaplanowane w kwocie 47 380,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 35 880,70 zł, co stanowi 75,73% wykonania planu. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 32 780,70 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 3 100,00 zł.

3.1.6. DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu 750 – „Administracja publiczna” zostały zaplanowane w kwocie 179 805,49 zł, zaś zrealizowane w kwocie 255 269,47 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 141,97%. Środki te:

a) w rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie” zrealizowano w kwocie 179 366,64 zł, co stanowi 99,87% planu rocznego wynoszącego 179 605,49 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 179 188,00 zł,

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 158,49 zł,

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 20,15 zł;

b) w rozdziale 75023 – „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zrealizowano w kwocie 75 902,83 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 73 891,50 zł,

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 484,71 zł,

- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 453,62 zł,

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 73,00 zł.

3.1.7. DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody bieżące w ramach działu 751 – „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zostały zaplanowane w kwocie 138 627,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 138 627,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

a) w rozdziale 75101 – „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zrealizowano w kwocie 1 928,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 928,00 zł. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami;

b) w rozdziale 75108 – „Wybory do Sejmu i Senatu” zrealizowano w kwocie 136 010,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 136 010,00 zł. Na niniejszą wartość składają się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji

rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami;

c) w rozdziale 75110 – „Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne” zrealizowano w kwocie 689,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 689,00 zł. Na niniejszą wartość składają się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

3.1.8. DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Dochody bieżące w ramach działu 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75495 – „Pozostała działalność” zostały zaplanowane w kwocie 4 880,00 zł, i zrealizowane w kwocie 4 880,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Na niniejszą wartość składają się środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

3.1.9. DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody bieżące w ramach działu 756 – „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” zostały zaplanowane w kwocie 12 322 856,19 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 212 226,27 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,10%. Środki te:

a) w rozdziale 75601 – „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” zrealizowano w kwocie 1 173,96 zł, co stanowi 11,73% planu rocznego wynoszącego 10 010,00 zł. Na niniejszą wartość składają się wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 1 173,96 zł;

b) w rozdziale 75615 – „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” zrealizowano w kwocie 2 335 506,82 zł, co stanowi 66,20% planu rocznego wynoszącego 3 527 745,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 652 594,17 zł,
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 335 100,00 zł,
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 307 510,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 21 601,18 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 13 226,00 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 5 090,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 377,57 zł,
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 8,00 zł;

c) w rozdziale 75616 – „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” zrealizowano w kwocie 5 670 431,40 zł, co stanowi 118,86% planu rocznego wynoszącego 4 770 699,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 3 535 184,54 zł,
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 1 397 321,52 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 351 983,97 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 251 370,34 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 35 867,40 zł,
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 26 045,49 zł,
- wpływy z opłaty targowej w kwocie 22 028,00 zł,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 19 769,00 zł,
- wpływy z opłaty od posiadania psów w kwocie 18 995,91 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 10 129,23 zł,
- wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 1 736,00 zł;

d) w rozdziale 75618 – „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” zrealizowano w kwocie 612 271,09 zł, co stanowi 145,24% planu rocznego wynoszącego 421 559,19 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 210 543,95 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 188 486,08 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 100 845,68 zł,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 63 459,19 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 46 457,26 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 1 398,93 zł,
- wpływy z różnych opłat w kwocie 1 000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 80,00 zł;

e) w rozdziale 75621 – „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” zrealizowano w kwocie 3 592 843,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 592 843,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 3 458 626,00 zł,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 134 217,00 zł.

3.1.10. DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu 758 – „Różne rozliczenia zostały zaplanowane” w kwocie 25 058 945,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 25 147 484,66 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,35%. Środki te:

- a) w rozdziale 75801 – „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zrealizowano w kwocie 12 702 631,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 702 631,00 zł. Na niniejszą wartość składają się subwencje ogólne z budżetu państwa;
- b) w rozdziale 75802 – „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zrealizowano w kwocie 2 363 248,55 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 363 248,55 zł. Na niniejszą wartość składają się środki na uzupełnienie dochodów gmin;
- c) w rozdziale 75807 – „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin” zrealizowano w kwocie 8 900 456,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 900 456,00 zł. Na niniejszą wartość składają się subwencje ogólne z budżetu państwa;
- d) w rozdziale 75814 – „Różne rozliczenia finansowe” zrealizowano w kwocie 562 173,11 zł, co stanowi 118,69% planu rocznego wynoszącego 473 634,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 488 539,08 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 73 634,00 zł,
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 0,03 zł;
- e) w rozdziale 75831 – „Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” zrealizowano w kwocie 618 976,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 618 976,00 zł. Na niniejszą wartość składają się subwencje ogólne z budżetu państwa.

3.1.11. DZIAŁ OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu 801 – „Oświata i wychowanie” zostały zaplanowane w kwocie 1 807 012,66 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 638 494,48 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 90,67%. Środki te:

- a) w rozdziale 80101 – „Szkoły podstawowe” zrealizowano w kwocie 499 779,90 zł, co stanowi 132,12% planu rocznego wynoszącego 378 264,95 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 346 677,06 zł,
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 96 731,53 zł,
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 30 744,83 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 9 093,87 zł,

- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 5 500,00 zł,

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 4 725,77 zł,

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 4 281,78 zł,

- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 882,23 zł,

- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 812,83 zł,

- wpływy z różnych opłat w kwocie 252,00 zł,

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 78,00 zł;

b) w rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” zrealizowano w kwocie 2 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 500,00 zł. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych);

c) w rozdziale 80104 – „Przedszkola” zrealizowano w kwocie 694 806,82 zł, co stanowi 91,94% planu rocznego wynoszącego 755 711,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 322 838,30 zł,

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 282 893,60 zł,

- dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 45 593,75 zł,

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 41 731,60 zł,

środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 1 291,14 zł,

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 215,00 zł,

- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 129,23 zł,

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 113,77 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 w kwocie 0,43 zł;

d) w rozdziale 80117 – „Branżowe szkoły I i II stopnia” zrealizowano w kwocie 15 436,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z usług w kwocie 15 400,00 zł,

- wpływy z różnych opłat w kwocie 36,00 zł;

e) w rozdziale 80120 – „Licea ogólnokształcące” zrealizowano w kwocie 97,00 zł (plan 0,00 zł).

Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 52,00 zł,
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 45,00 zł;
- f) w rozdziale 80153 – „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” zrealizowano w kwocie 97 249,64 zł, co stanowi 98,69% planu rocznego wynoszącego 98 545,42 zł. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami;
- g) w rozdziale 80195 – „Pozostała działalność” zrealizowano w kwocie 328 625,12 zł, co stanowi 57,45% planu rocznego wynoszącego 571 991,29 zł. Na niniejszą wartość składają się:
- wpływy z usług w kwocie 253 066,00 zł,
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 53 039,96 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 15 000,00 zł,
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 6 500,10 zł,
 - różnice kursowe w kwocie 1 019,03 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 0,03 zł.

3.1.12. DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

Dochody bieżące w ramach działu 851 – „Ochrona zdrowia” zostały zaplanowane w kwocie 0,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 48 864,84 zł. Środki te:

a) w rozdziale 85121 – „Lecznictwo ambulatoryjne” zrealizowano w kwocie 48 824,84 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:

- 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 w kwocie 48 780,48 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 44,36 zł;

b) w rozdziale 85154 – „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” zrealizowano w kwocie 40,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego.

3.1.13. DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu 852 – „Pomoc społeczna” zostały zaplanowane w kwocie 1 402 430,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 383 791,86 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,67%. Środki te:

- a) 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” zrealizowano w kwocie 32 408,25 zł, co stanowi 99,75% planu rocznego wynoszącego 32 490,00 zł. Na niniejszą wartość składają się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych);
- b) w rozdziale 85214 – „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zrealizowano w kwocie 205 067,15 zł, co stanowi 98,35% planu rocznego wynoszącego 208 497,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 204 996,20 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 70,95 zł;
- c) w rozdziale 85216 – „Zasiłki stałe” zrealizowano w kwocie 366 106,05 zł, co stanowi 98,76% planu rocznego wynoszącego 370 688,00 zł. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 366 106,05 zł;
- d) w rozdziale 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej” zrealizowano w kwocie 213 825,37 zł, co stanowi 100,57% planu rocznego wynoszącego 212 623,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 204 423,00 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 8 927,37 zł,
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 375,00 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 100,00 zł;
- e) w rozdziale 85220 – „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” zrealizowano w kwocie 4 666,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się wpływy z usług;
- f) w rozdziale 85228 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zrealizowano w kwocie 10 325,86 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 326,00 zł. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych);
- g) w rozdziale 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania” zrealizowano w kwocie 448 000,00 zł, co stanowi 99,45% planu rocznego wynoszącego 450 500,00 zł. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych);
- h) w rozdziale 85295 – „Pozostała działalność” zrealizowano w kwocie 103 393,18 zł, co stanowi 88,14% planu rocznego wynoszącego 117 306,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 87 380,18 zł,

- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 12 591,00 zł,
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 3 422,00 zł.

3.1.14. DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dochody bieżące w ramach działu 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zostały zaplanowane w kwocie 220 506,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 150 508,04 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 68,26%. Środki te:

- a) w rozdziale 85326 – „Fundusz Solidarnościowy” zrealizowano w kwocie 76 461,20 zł, co stanowi 89,95% planu rocznego wynoszącego 85 006,80 zł. Na niniejszą wartość składają się środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych;
- b) w rozdziale 85395 – „Pozostała działalność” zrealizowano w kwocie 74 046,84 zł, co stanowi 54,65% planu rocznego wynoszącego 135 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 70 380,00 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 2 076,93 zł,
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 500,00 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 89,91 zł.

3.1.15. DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu 854 - „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85415 - „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” zostały zaplanowane w kwocie 85 870,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 59 237,30 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 68,98%. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 58 080,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych w kwocie 1 157,30 zł.

3.1.16. DZIAŁ 855 - RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu 855 - „Rodzina” zostały zaplanowane w kwocie 5 644 797,73 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 550 014,09 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,32%. Środki te:

- a) w rozdziale 85501 – „Świadczenie wychowawcze” zrealizowano w kwocie 3 353,24 zł, co stanowi 11,98% planu rocznego wynoszącego 28 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 3 000,00 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 353,24 zł;
- b) w rozdziale 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” zrealizowano w kwocie 5 462 960,96 zł, co stanowi 98,75% planu rocznego wynoszącego 5 531 936,33 zł. Na niniejszą wartość składają się:
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 5 417 182,70 zł,
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 20 291,62 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 11 872,68 zł,
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 11 161,94 zł,
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2 452,02 zł;
- c) w rozdziale 85503 - „Karta Dużej Rodziny” zrealizowano w kwocie 2 456,80 zł, co stanowi 91,74% planu rocznego wynoszącego 2 678,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 2 453,00 zł,
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 3,80 zł;
- d) w rozdziale 85504 - „Wspieranie rodziny” zrealizowano w kwocie 9 667,43 zł, co stanowi 568,67% planu rocznego wynoszącego 1 700,00 zł. Na niniejszą wartość składają się środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 9 667,43 zł;
- e) w rozdziale 85513 - „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” zrealizowano w kwocie 66 459,65 zł, co stanowi 91,32% planu rocznego wynoszącego 72 779,00 zł. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami;
- f) w rozdziale 85595 - „Pozostała działalność” zrealizowano w kwocie 5 116,01 zł, co stanowi 66,40% planu rocznego wynoszącego 7 704,40 zł. Na niniejszą wartość składają się środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

3.1.17. DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zostały zaplanowane w kwocie 2 890 683,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 438 112,66 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 84,34%. Środki te:

a) w rozdziale 90002 - „Gospodarka odpadami komunalnymi” zrealizowano w kwocie 2 120 159,85 zł, co stanowi 98,12% planu rocznego wynoszącego 2 160 888,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 2 103 161,01 zł,

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 10 124,15 zł,

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 6 874,69 zł;

b) w rozdziale 90005 - „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” zrealizowano w kwocie 31,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 31,00 zł;

c) w rozdziale 90015 - „Oświetlenie ulic, placów i dróg” zrealizowano w kwocie 4,43 zł (plan 0,00 zł).

Na niniejszą wartość składają się wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 4,43 zł;

d) w rozdziale 90019 - „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 12 551,04 zł, co stanowi 62,76% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się wpływy z różnych opłat w kwocie 12 551,04 zł;

e) w rozdziale 90026 - „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” zrealizowano w kwocie 63 910,57 zł, co stanowi 157,22% planu rocznego wynoszącego 40 651,00 zł. Na niniejszą wartość składają się środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 63 910,57 zł;

f) w rozdziale 90095 - „Pozostała działalność” zrealizowano w kwocie 241 455,77 zł, co stanowi 36,08% planu rocznego wynoszącego 669 144,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 200 731,77 zł,

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 40 724,00 zł.

3.1.18. DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu 921 - „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zostały zaplanowane w kwocie 46 440,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 87 682,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 188,81%. Środki te:

a) w rozdziale 92109 - „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zrealizowano w kwocie 34 134,25 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 22 091,25 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 w kwocie 12 000,00 zł,
 - wpływy z odsetek 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 43,00 zł;
- b) w rozdziale 92116 - „Biblioteki” zrealizowano w kwocie 9 033,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
- 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 w kwocie 9 000,00 zł,
 - wpływy z odsetek 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 33,00 zł;
- c) w rozdziale 92195 - „Pozostała działalność” zrealizowano w kwocie 44 514,75 zł, co stanowi 95,85% planu rocznego wynoszącego 46 440,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 35 614,75 zł,
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 8 900,00 zł.

3.1.19. DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Dochody bieżące w ramach działu 926 – „Kultura fizyczna” zostały zaplanowane w kwocie 0,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 440,00 zł. Środki te w rozdziale 92695 - „Pozostała działalność” zrealizowano w kwocie 6 440,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 3 800,00 zł,
- wpływy z usług w kwocie 2 640,00 zł.

3.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Biskupiec w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 23 774 946,91 zł, tj. w 85,24% w stosunku do planu wynoszącego 27 891 550,43 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2023 roku w Gminie Biskupiec według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	14 825 783,00	15 010 784,19	15 010 784,19	100,00%	53,82%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 020 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00	100,00%	18,00%
926	Kultura fizyczna	3 776 293,46	6 475 047,72	2 975 047,72	45,95%	10,67%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	451 819,52	451 819,52	449 408,96	99,47%	1,61%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	0,00	176 000,00	164 390,22	93,40%	0,59%
700	Gospodarka mieszkaniowa	288 500,00	288 500,00	150 468,32	52,16%	0,54%
750	Administracja publiczna	0,00	5 250,00	4 847,50	92,33%	0,02%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	464 149,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	24 362 395,98	27 891 550,43	23 774 946,91	85,24%	100,00%

3.2.1. DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody majątkowe w ramach działu 010 – „Rolnictwo i łowiectwo” zostały zaplanowane w kwocie 5 020 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 020 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

a) w rozdziale 01043 - „Infrastruktura wodociągowa wsi” zrealizowano w kwocie 2 674 387,11 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 674 387,11 zł. Na niniejszą wartość składają się środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 674 387,11 zł;

b) w rozdziale 01044 – „Infrastruktura sanitacyjna wsi” zrealizowano w kwocie 2 345 612,89 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 345 612,89 zł. Na niniejszą wartość składają się środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2 345 612,89 zł.

3.2.2. DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu 600 - „Transport i łączność” zostały zaplanowane w kwocie 15 010 784,19 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 010 784,19 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te w rozdziale 60016 – „Drogi publiczne gminne” zrealizowano w kwocie 15 010 784,19 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 010 784,19 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 14 825 784,19 zł,

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 185 000,00 zł.

3.2.3 DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody majątkowe w ramach działu 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” zostały zaplanowane w kwocie 288 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 150 468,32 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 52,16%. Środki te:

a) w rozdziale 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zrealizowano w kwocie 20 520,33 zł, co stanowi 9,12% planu rocznego wynoszącego 225 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się

wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 20 520,33 zł;

b) w rozdziale 70007 – „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” zrealizowano w kwocie 129 947,99 zł, co stanowi 204,64% planu rocznego wynoszącego 63 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 127 758,00 zł,

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 2 189,99 zł.

3.2.4. DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody majątkowe w ramach działu 750 – „Administracja publiczna” w rozdziale 75023 – „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zostały zaplanowane w kwocie 5 250,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 847,50 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 92,33%. Na niniejszą wartość składają się środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

3.2.5. DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody majątkowe w ramach działu 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zostały zaplanowane w kwocie 464 149,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 0,00%.

3.2.6. DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody majątkowe w ramach działu 801 - „Oświata i wychowania” w rozdziale 80120 – „Licea ogólnokształcące” zostały zaplanowane w kwocie 176 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 164 390,22 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 93,40%. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

3.2.7. DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92109 – „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zostały zaplanowane w kwocie 451 819,52 zł, zaś zrealizowane w kwocie 449 408,96 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,47%. Na niniejszą wartość składają się dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

3.2.8. DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Dochody majątkowe w ramach działu 926 – „Kultura fizyczna” zostały zaplanowane w kwocie 6 475 047,72 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 975 047,72 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 45,95%. Środki te:

a) w rozdziale 92601 - „Obiekty sportowe” zrealizowano w kwocie 125 482,00 zł, co stanowi 3,46% planu rocznego wynoszącego 3 625 482,00 zł. Na niniejszą wartość składają się środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 125 482,00 zł;

b) w rozdziale 92695 - „Pozostała działalność” zrealizowano w kwocie 2 849 565,72 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 849 565,72 zł. Na niniejszą wartość składają się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

4. REALIZACJA WYDATKÓW

Wydatki budżetu Gminy Biskupiec w 2023 roku wyniosły 74 986 189,70 zł, a ich realizacja wyniosła 83,55% planu wynoszącego 89 748 004,67 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2023 roku w Gminie Biskupiec.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	45 883 536,84	50 537 049,55	43 532 658,96	86,14%	58,05%
Wydatki majątkowe	34 512 765,38	39 210 955,12	31 453 530,74	80,22%	41,95%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	80 396 302,22	89 748 004,67	74 986 189,70	83,55%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2023 roku w Gminie Biskupiec według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	22 660 720,40	23 985 693,21	21 915 542,21	91,37%	29,23%
801	Oświata i wychowanie	19 649 700,84	20 416 865,01	18 327 843,14	89,77%	24,44%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 761 000,00	8 728 842,78	7 294 154,41	83,56%	9,73%
750	Administracja publiczna	6 754 641,00	6 904 988,78	5 903 734,78	85,50%	7,87%
855	Rodzina	6 089 771,00	5 980 497,73	5 778 023,45	96,61%	7,71%
926	Kultura fizyczna	6 700 293,46	8 862 957,15	4 417 407,94	49,84%	5,89%
852	Pomoc społeczna	3 820 043,00	4 131 846,00	3 494 886,20	84,58%	4,66%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 990 419,00	4 044 214,00	3 283 584,86	81,19%	4,38%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 378 999,52	2 119 439,52	1 662 440,53	78,44%	2,22%
757	Obsługa długu publicznego	1 200 000,00	1 200 000,00	974 753,08	81,23%	1,30%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	559 360,00	995 205,65	839 322,45	84,34%	1,12%
700	Gospodarka mieszkaniowa	843 600,00	839 742,00	343 675,94	40,93%	0,46%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	231 506,80	201 339,14	86,97%	0,27%
851	Ochrona zdrowia	190 000,00	262 159,19	195 745,27	74,67%	0,26%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz	1 928,00	138 627,00	138 627,00	100,00%	0,18%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
	sądownictwa					
710	Działalność usługowa	248 480,00	231 580,00	89 298,73	38,56%	0,12%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	54 846,00	139 061,00	83 706,03	60,19%	0,11%
020	Leśnictwo	11 400,00	46 400,00	34 825,69	75,06%	0,05%
758	Różne rozliczenia	476 000,00	483 278,85	7 278,85	1,51%	< 0,01%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	80 396 302,22	89 748 004,67	74 986 189,70	83,55%	100,00%

4.1. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 43 532 658,96 zł, tj. w 86,14% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 50 537 049,55 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	19 649 700,84	20 016 865,01	17 997 572,01	89,91%	41,34%
750	Administracja publiczna	6 744 641,00	6 829 267,49	5 861 772,26	85,83%	13,47%
855	Rodzina	6 089 771,00	5 980 497,73	5 778 023,45	96,61%	13,27%
852	Pomoc społeczna	3 820 043,00	4 126 846,00	3 489 886,20	84,57%	8,02%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 990 419,00	4 044 214,00	3 283 584,86	81,19%	7,54%
010	Rolnictwo i łowiectwo	211 000,00	2 359 241,21	2 314 187,40	98,09%	5,32%
600	Transport i łączność	1 260 248,00	1 370 086,27	1 097 501,82	80,10%	2,52%
757	Obsługa długu publicznego	1 200 000,00	1 200 000,00	974 753,08	81,23%	2,24%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 218 000,00	1 314 440,00	938 532,23	71,40%	2,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	544 360,00	563 137,00	415 641,05	73,81%	0,95%
700	Gospodarka mieszkaniowa	843 600,00	839 742,00	343 675,94	40,93%	0,79%
926	Kultura fizyczna	324 000,00	355 000,00	286 707,95	80,76%	0,66%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	231 506,80	201 339,14	86,97%	0,46%
851	Ochrona zdrowia	190 000,00	262 159,19	195 745,27	74,67%	0,45%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 928,00	138 627,00	138 627,00	100,00%	0,32%
710	Działalność usługowa	248 480,00	231 580,00	89 298,73	38,56%	0,21%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	54 846,00	139 061,00	83 706,03	60,19%	0,19%
020	Leśnictwo	11 400,00	46 400,00	34 825,69	75,06%	0,08%
758	Różne rozliczenia	476 000,00	483 278,85	7 278,85	1,51%	0,02%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	45 883 536,84	50 537 049,55	43 532 658,96	86,14%	100,00%

4.1.1. DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu 010 – „Rolnictwo i łowiectwo” zostały zaplanowane w kwocie 2 359 241,21 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 314 187,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,09%. Środki te przeznaczono następująco:

- a) w rozdziale 01030 – „Izby rolnicze” wydatkowano kwotę 34 148,34 zł, co stanowi 97,57% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 34 148,34 zł;
- b) w rozdziale 01043 – „Infrastruktura wodociągowa wsi” wydatkowano kwotę 113,00 zł, co stanowi 2,51% planu rocznego wynoszącego 4 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 113,00 zł;
- c) w rozdziale 01044 – „Infrastruktura sanitacyjna wsi” wydatkowano kwotę 113,00 zł, co stanowi 2,51% planu rocznego wynoszącego 4 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 113,00 zł;
- d) w rozdziale 01095 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 2 279 813,06 zł, co stanowi 98,47% planu rocznego wynoszącego 2 315 241,21 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 089 452,17 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 117 455,22 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 684,45 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 24 747,26 zł,
 - honoraria w kwocie 5 613,60 zł,
 - nagrody konkursowe w kwocie 5 000,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 254,05 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 606,31 zł.

4.1.2. DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu 020 – „Leśnictwo” zostały zaplanowane w kwocie 46 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 34 825,69 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 75,06%. Środki te w rozdziale 02095 – „Pozostała działalność” wydatkowano na zakup usług pozostałych w kwocie 34 144,69 zł oraz na pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 681,00 zł.

4.1.3. DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki bieżące w ramach działu 400 – „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” zostały zaplanowane w rozdziale 40095 – „Pozostała działalność” w kwocie 100,00 zł, realizacja w kwocie 0,00 zł.

4.1.4. DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu 600 – „Transport i łączność” zostały zaplanowane w kwocie 1 370 086,27 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 097 501,82 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 80,10%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 60004 – „Lokalny transport zbiorowy” wydatkowano kwotę 214 801,50 zł, co stanowi 88,36% planu rocznego wynoszącego 243 086,47 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 214 801,50 zł;

b) w rozdziale 60016 – „Drogi publiczne gminne” wydatkowano kwotę 882 700,32 zł, co stanowi 78,32% planu rocznego wynoszącego 1 126 999,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 248 482,00 zł,
- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 242 322,95 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 209 409,08 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 161 218,04 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 7 522,20 zł,
- kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 6 884,40 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 200,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 601,65 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 60,00 zł.

4.1.5. DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” zostały zaplanowane w kwocie 839 742,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 343 675,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 40,93%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wydatkowano kwotę 13 298,00 zł, co stanowi 28,91% planu rocznego wynoszącego 46 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 11 948,00 zł oraz zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 1 350,00 zł;

b) w rozdziale 70007 – „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” wydatkowano kwotę 327 062,14 zł, co stanowi 41,78% planu rocznego wynoszącego 782 742,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 120 969,82 zł,
- podatek od nieruchomości w kwocie 59 856,00 zł,
- zakup energii w kwocie 39 266,72 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 34 367,38 zł,
- podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 28 978,21 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 18 809,60 zł,

- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 14 324,41 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 5 350,00 zł,
 - zakup usług remontowych w kwocie 5 140,00 zł;
- c) w rozdziale 70095 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 3 315,80 zł, co stanowi 30,14% planu rocznego wynoszącego 11 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

4.1.6. DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu 710 – „Działalność usługowa” zostały zaplanowane w kwocie 231 580,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 89 298,73 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 38,56%. Środki te przeznaczono następująco:

- a) w rozdziale 71004 – „Plany zagospodarowania przestrzennego” wydatkowano kwotę 52 026,96 zł, co stanowi 28,43% planu rocznego wynoszącego 183 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 33 846,96 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 180,00 zł;
- b) w rozdziale 71035 – „Cmentarze” wydatkowano kwotę 37 271,77 zł, co stanowi 76,72% planu rocznego wynoszącego 48 580,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług pozostałych w kwocie 34 433,36 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 900,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 611,79 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 326,62 zł.

4.1.7. DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu 750 – „Administracja publiczna” zostały zaplanowane w kwocie 6 829 267,49 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 861 772,26 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,83%. Środki te przeznaczono następująco:

- a) w rozdziale 75011 – „Urzędy wojewódzkie” wydatkowano kwotę 238 322,36 zł, co stanowi 80,00% planu rocznego wynoszącego 297 899,49 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 186 467,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 33 730,56 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 182,20 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 577,30 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 111,50 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 717,09 zł,
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 466,60 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 70,11 zł;

b) w rozdziale 75022 – „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” wydatkowano kwotę 193 297,31 zł, co stanowi 61,56% planu rocznego wynoszącego 314 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 178 719,19 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 9 263,92 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 314,20 zł;

c) w rozdziale 75023 – „ Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” wydatkowano kwotę 4 977 973,06 zł, co stanowi 87,71% planu rocznego wynoszącego 5 675 368,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 866 354,35 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 691 050,83 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 509 383,45 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 184 070,14 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 182 633,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 123 745,80 zł,
- zakup energii w kwocie 98 445,94 zł,
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 74 629,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 69 459,27 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 56 680,39 zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 34 305,66 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 20 506,29 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 20 382,91 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 20 170,29 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 8 465,28 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 7 942,06 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 560,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 628,40 zł,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 560,00 zł;

d) w rozdziale 75075 – „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” wydatkowano kwotę 153 853,91 zł, co stanowi 85,47% planu rocznego wynoszącego 180 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 144 540,99 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 312,92 zł;

e) w rozdziale 75095 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 298 325,62 zł, co stanowi 82,41% planu rocznego wynoszącego 362 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 185 700,00 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 37 473,83 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 33 482,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 26 196,79 zł,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 14 504,00 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 520,00 zł,
- kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 449,00 zł.

4.1.8. DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu 751 – „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zostały zaplanowane w kwocie 138 627,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 138 627,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- a) w rozdziale 75101 – „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” wydatkowano kwotę 1 928,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 928,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 646,00 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 282,00 zł;
- b) w rozdziale 75108 – „Wybory do Sejmu i Senatu” wydatkowano kwotę 136 010,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 136 010,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 61 860,00 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 481,35 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 24 000,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 126,20 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 601,45 zł,
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 598,00 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 343,00 zł;
- c) w rozdziale 75110 – „Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne” wydatkowano kwotę 689,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 689,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia.

4.1.9. DZIAŁ 752 - OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu 752 – „Obrona narodowa” zostały zaplanowane w rozdziale 75212 – „Pozostałe wydatki obronne” w kwocie 5 000,00 zł, realizacja w kwocie 0,00 zł.

4.1.10. DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zostały zaplanowane w kwocie 563 137,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 415 641,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 73,81%. Środki te przeznaczono następująco:

- a) w rozdziale 75412 – „Ochotnicze straże pożarne” wydatkowano kwotę 410 710,81 zł, co stanowi 74,91% planu rocznego wynoszącego 548 257,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup energii w kwocie 111 896,34 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 82 345,46 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 60 400,00 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 54 735,00 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 37 959,79 zł,
 - zakup usług remontowych w kwocie 23 173,41 zł,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 9 404,98 zł,
 - nagrody konkursowe w kwocie 9 194,80 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 9 108,10 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 964,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 497,08 zł,
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 3 000,00 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 31,85 zł;
- b) w rozdziale 75421 – „Zarządzanie kryzysowe” wydatkowano kwotę 50,24 zł, co stanowi 0,50% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 50,24 zł;
- c) w rozdziale 75495 - „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 4 880,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 880,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 4 800,00 zł,
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 80,00 zł.

4.1.11. DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu 757 – „Obsługa długu publicznego” zostały zaplanowane w kwocie 1 200 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 974 753,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,23%. Środki te w rozdziale 75702 – „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” zostały wydatkowane na odsetki od zaciągniętych przez Gminę Biskupiec kredytów i pożyczek.

4.1.12. DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu 758 – „Różne rozliczenia” zostały zaplanowane w kwocie 483 278,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 278,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 1,51%. Środki te przeznaczono następująco:

- a) w rozdziale 75801 – „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” wydatkowano kwotę 7 278,85 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 278,85 zł.

Niniejsza wartość została wydatkowana na zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie w kwocie 7 278,85 zł;

b) w rozdziale 75818 – „Rezerwy ogólne i celowe” zaplanowano 476 000,00 zł.

4.1.13. DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu 801 – „Oświata i wychowanie” zostały zaplanowane w kwocie 20 016 865,01 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 997 572,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,91%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 80101 – „Szkoły podstawowe” wydatkowano kwotę 11 359 584,97 zł, co stanowi 91,06% planu rocznego wynoszącego 12 474 932,55 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 5 902 770,38 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 318 519,31 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 120 779,45 zł,
- zakup energii w kwocie 704 028,42 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 446 536,88 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 438 042,66 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 393 953,75 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 351 606,70 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 154 241,24 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 137 972,09 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 100 972,33 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 92 250,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 69 888,92 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 47 753,99 zł,
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 22 191,24 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 17 098,57 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 7 500,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 056,46 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 260,95 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 779,06 zł,
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 728,79 zł,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 570,37 zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 3 463,95 zł,
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 240,48 zł,
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 030,10 zł,

- świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 809,06 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 379,64 zł,
 - podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 160,18 zł;
- b) w rozdziale 80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” wydatkowano kwotę 474 114,11 zł, co stanowi 88,76% planu rocznego wynoszącego 534 123,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 303 457,52 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 58 227,73 zł,
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 29 752,44 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 24 700,44 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 21 949,71 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17 919,22 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 569,45 zł,
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 625,00 zł,
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 2 500,00 zł,
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 857,75 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 804,99 zł,
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 346,35 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 260,00 zł,
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 143,51 zł;
- c) w rozdziale 80104 – „Przedszkola” wydatkowano kwotę 2 641 169,94 zł, co stanowi 86,83% planu rocznego wynoszącego 3 041 855,75 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 723 110,40 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 425 876,20 zł,
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 364 452,00 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 354 424,65 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 214 169,94 zł,
 - zakup energii w kwocie 205 589,86 zł,
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 76 329,28 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 48 553,14 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 45 543,30 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 45 132,76 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 28 081,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 26 161,75 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 179,81 zł,

- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 18 064,41 zł,
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 10 125,00 zł,
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 6 729,75 zł,
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 521,56 zł,
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 051,04 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 844,46 zł,
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 672,19 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 984,91 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 827,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 084,80 zł,
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 545,50 zł,
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 450,24 zł,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 319,63 zł,
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 243,06 zł,
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 54,00 zł,
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 48,30 zł;
- d) w rozdziale 80106 – „Inne formy wychowania przedszkolnego” zaplanowano 3 000,00 zł;
- e) w rozdziale 80107 – „Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 45 312,58 zł, co stanowi 83,03% planu rocznego wynoszącego 54 574,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 32 260,52 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 919,79 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 3 099,46 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 983,24 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 315,50 zł,
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 499,23 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 234,84 zł;
- f) w rozdziale 80113 – „Dowożenie uczniów do szkół” wydatkowano kwotę 517 607,63 zł, co stanowi 91,37% planu rocznego wynoszącego 566 505,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług pozostałych w kwocie 516 136,79 zł,
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 470,84 zł;
- g) w rozdziale 80117 – „Branżowe szkoły I i II stopnia wydatkowano kwotę 647 611,35 zł, co stanowi 91,85% planu rocznego wynoszącego 705 076,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 298 801,12 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 95 528,24 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 71 066,83 zł,

- zakup energii w kwocie 46 285,21 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 33 973,70 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 19 286,98 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 18 889,22 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 13 595,56 zł,
 - zakup usług remontowych w kwocie 9 385,95 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 197,79 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 770,45 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 609,60 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 291,44 zł,
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 500,00 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 415,74 zł,
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 333,50 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 297,00 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 263,02 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 120,00 zł;
- h) w rozdziale 80120 – „Licea ogólnokształcące” wydatkowano kwotę 1 030 612,07 zł, co stanowi 90,94% planu rocznego wynoszącego 1 133 327,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 579 471,01 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 122 581,79 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 104 614,02 zł,
 - zakup energii w kwocie 50 687,36 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 47 194,96 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 36 015,82 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 25 181,66 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 14 831,33 zł,
 - zakup usług remontowych w kwocie 10 278,66 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 654,41 zł,
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7 446,70 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 454,48 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 015,04 zł,
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 500,00 zł,
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 799,05 zł,
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 572,92 zł,
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 442,54 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 217,48 zł,

- świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 407,96 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 354,51 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 325,25 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 288,16 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 176,96 zł,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 100,00 zł;
- i) w rozdziale 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” wydatkowano kwotę 18 464,20 zł, co stanowi 26,00% planu rocznego wynoszącego 71 009,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 14 979,20 zł oraz zakup usług pozostałych w kwocie 3 485,00 zł;
- j) 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 29 759,17 zł, co stanowi 91,30% planu rocznego wynoszącego 32 595,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 23 435,42 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 257,70 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 463,47 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 602,58 zł;
- k) w rozdziale 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” wydatkowano kwotę 469 897,05 zł, co stanowi 95,79% planu rocznego wynoszącego 490 537,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 378 615,52 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 67 698,20 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 17 269,64 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 313,69 zł;
- l) 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 24 637,11 zł, co stanowi 95,67% planu rocznego wynoszącego 25 753,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 19 228,32 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 524,02 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 379,90 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 504,87 zł;
- ł) w rozdziale 80153 – „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” wydatkowano kwotę 97 482,55 zł, co

stanowi 92,36% planu rocznego wynoszącego 105 545,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 96 506,88 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 975,67 zł;

m) w rozdziale 80195 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 641 319,28 zł, co stanowi 82,43% planu rocznego wynoszącego 778 032,29 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 354 429,48 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 160 119,94 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 93 978,09 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 694,45 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 350,00 zł,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 156,32 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 342,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 49,00 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek oświatowych Gminy Biskupiec za rok 2023 pn. „Opisówka z wykonania budżetu za 2023 r.” stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

4.1.14. DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu 851 – „Ochrona zdrowia” zostały zaplanowane w kwocie 262 159,19 zł, zaś zrealizowane w kwocie 195 745,27 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 74,67%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 85121 – „Lecznictwo ambulatoryjne” wydatkowano kwotę 376,84 zł, co stanowi 4,33% planu rocznego wynoszącego 8 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 245,28 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 131,56 zł;

b) w rozdziale 85153 – „Zwalczanie narkomanii” wydatkowano kwotę 39 070,50 zł, co stanowi 97,68% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 972,96 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 19 097,54 zł;

c) w rozdziale 85154 – „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” wydatkowano kwotę 156 297,93 zł, co stanowi 73,22% planu rocznego wynoszącego 213 459,19 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 81 235,71 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 51 709,69 zł,
- nagrody konkursowe w kwocie 20 910,29 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 475,00 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 967,24 zł.

4.1.15. DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu 852 – „Pomoc społeczna” zostały zaplanowane w kwocie 4 126 846,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 489 886,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,57%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 85202 – „Domy pomocy społecznej” wydatkowano kwotę 809 466,16 zł, co stanowi 98,60% planu rocznego wynoszącego 821 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 809 466,16 zł;

b) w rozdziale 85205 – „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” wydatkowano kwotę 1 938,96 zł, co stanowi 21,54% planu rocznego wynoszącego 9 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 799,31 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 139,65 zł;

c) 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 32 408,25 zł, co stanowi 78,11% planu rocznego wynoszącego 41 490,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 32 408,25 zł;

d) w rozdziale 85214 – „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 280 668,13 zł, co stanowi 88,12% planu rocznego wynoszącego 318 497,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 280 597,18 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 70,95 zł;

e) w rozdziale 85215 – „Dodatki mieszkaniowe” wydatkowano kwotę 168 292,44 zł, co stanowi 88,79% planu rocznego wynoszącego 189 547,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia społeczne w kwocie 168 292,44 zł;

f) w rozdziale 85216 – „Zasiłki stałe” wydatkowano kwotę 366 106,05 zł, co stanowi 98,23% planu rocznego wynoszącego 372 688,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia społeczne w kwocie 366 106,05 zł;

g) w rozdziale 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej” wydatkowano kwotę 933 809,44 zł, co stanowi 75,06% planu rocznego wynoszącego 1 244 161,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 643 360,54 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 106 259,88 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 56 323,75 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 42 583,07 zł,
- zakup energii w kwocie 20 105,86 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 14 389,69 zł,

- podróże służbowe krajowe w kwocie 11 385,81 zł,
 - świadczenia społeczne w kwocie 8 898,36 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 558,48 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 439,80 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 576,28 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 672,57 zł,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 370,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 284,00 zł,
 - podatek od nieruchomości w kwocie 1 103,00 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 775,00 zł,
 - zakup usług remontowych w kwocie 424,35 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 299,00 zł;
- h) w rozdziale 85220 – „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” zaplanowano 10 000,00 zł;
- i) w rozdziale 85228 – „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” wydatkowano kwotę 20 651,73 zł, co stanowi 65,93% planu rocznego wynoszącego 31 326,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 20 651,73 zł;
- j) w rozdziale 85230 – „Pomoc w zakresie dożywiania” wydatkowano kwotę 560 065,62 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 563 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia społeczne w kwocie 560 065,62 zł;
- k) w rozdziale 85295 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 316 479,42 zł, co stanowi 60,21% planu rocznego wynoszącego 525 637,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług pozostałych w kwocie 94 858,13 zł,
 - zakup energii w kwocie 81 336,89 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 69 967,91 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 951,59 zł,
 - świadczenia społeczne w kwocie 20 985,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 342,28 zł,
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 3 422,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 268,54 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 788,65 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 756,03 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 328,40 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 300,00 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 174,00 zł.

Informacja z realizacji zadań pomocy społecznej za rok 2023 stanowi załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.

4.1.16. DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zostały zaplanowane w kwocie 231 506,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 201 339,14 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,97%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 85326 – „Fundusz Solidarnościowy” wydatkowano kwotę 85 472,30 zł, co stanowi 89,03% planu rocznego wynoszącego 96 006,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 74 680,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 849,40 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 498,60 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 282,60 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 161,70 zł;

b) w rozdziale 85395 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 115 866,84 zł, co stanowi 85,51% planu rocznego wynoszącego 135 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 110 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 175,00 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 2 076,93 zł,
- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 1 500,00 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 89,91 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 25,00 zł.

4.1.17. DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” zostały zaplanowane w kwocie 139 061,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 83 706,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 60,19%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 85404 – „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” wydatkowano kwotę 9 948,73 zł, co stanowi 90,30% planu rocznego wynoszącego 11 018,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 8 017,73 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 432,95 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 362,05 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 136,00 zł;

b) w rozdziale 85415 – „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” wydatkowano kwotę 73 757,30 zł, co stanowi 57,60% planu rocznego wynoszącego 128 043,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- stypendia dla uczniów w kwocie 72 600,00 zł,
- inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 1 157,30 zł.

4.1.18. DZIAŁ 855 - RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu – „Rodzina” zostały zaplanowane w kwocie 5 980 497,73 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 778 023,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,61%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 85501 – „Świadczenie wychowawcze” wydatkowano kwotę 3 353,24 zł, co stanowi 11,98% planu rocznego wynoszącego 28 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 3 000,00 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 353,24 zł;

b) w rozdziale 85502 – „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” wydatkowano kwotę 5 564 230,73 zł, co stanowi 97,22% planu rocznego wynoszącego 5 723 212,33 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 5 268 170,64 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 217 996,60 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 28 127,81 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 11 597,49 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 667,66 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 10 235,93 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 505,77 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 577,30 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 589,09 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 2 181,95 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 010,49 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 470,00 zł,

- zakup usług zdrowotnych w kwocie 100,00 zł;
- c) w rozdziale 85503 – „Karta Dużej Rodziny” wydatkowano kwotę 2 453,00 zł, co stanowi 91,60% planu rocznego wynoszącego 2 678,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 453,00 zł;
- d) w rozdziale 85504 – „Wspieranie rodziny” wydatkowano kwotę 94 190,59 zł, co stanowi 95,02% planu rocznego wynoszącego 99 124,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 70 120,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 800,15 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 212,90 zł,
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 733,75 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 821,14 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 788,65 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 330,00 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 274,00 zł,
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 110,00 zł;
- e) w rozdziale 85508 – „Rodziny zastępcze” wydatkowano kwotę 42 220,23 zł, co stanowi 93,82% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na różne opłaty i składki w kwocie 42 220,23 zł;
- f) w rozdziale 85510 – „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” zaplanowano 2 000,00 zł, wydatkowano 0,00 zł;
- g) w rozdziale 85513 – „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 66 459,65 zł, co stanowi 91,32% planu rocznego wynoszącego 72 779,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 66 459,65 zł;
- h) w rozdziale 85595 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 5 116,01 zł, co stanowi 66,40% planu rocznego wynoszącego 7 704,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 4 967,00 zł,
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 149,01 zł.

4.1.19. DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zostały zaplanowane w kwocie 4 044 214,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 283 584,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,19%. Środki te przeznaczono następująco:

- a) w rozdziale 90002 – „Gospodarka odpadami komunalnymi” wydatkowano kwotę 2 170 589,52 zł, co stanowi 91,91% planu rocznego wynoszącego 2 361 519,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 124 163,80 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 20 225,67 zł,
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 14 225,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 231,47 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 192,06 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 636,46 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 222,56 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 554,32 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 138,18 zł;
- b) w rozdziale 90003 – „Oczyszczanie miast i wsi” wydatkowano kwotę 762,90 zł, co stanowi 11,74% planu rocznego wynoszącego 6 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 762,90 zł;
- c) w rozdziale 90004 – „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” wydatkowano kwotę 770,96 zł, co stanowi 5,32% planu rocznego wynoszącego 14 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 770,96 zł;
- d) w rozdziale 90005 – „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” wydatkowano kwotę 16 000,00 zł, co stanowi 39,70% planu rocznego wynoszącego 40 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 16 000,00 zł;
- e) w rozdziale 90013 – „Schroniska dla zwierząt” wydatkowano kwotę 44 084,70 zł, co stanowi 49,48% planu rocznego wynoszącego 89 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- dotację celową przekazaną gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 35 280,00 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 564,70 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 240,00 zł;
- f) w rozdziale 90015 – „Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 509 319,02 zł, co stanowi 90,07% planu rocznego wynoszącego 565 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup energii w kwocie 506 819,02 zł,
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 500,00 zł;
- g) w rozdziale 90019 – „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” wydatkowano kwotę 25 332,24 zł, co stanowi 28,95% planu rocznego wynoszącego 87 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 17 953,74 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 6 826,50 zł,
 - różne opłaty i składki w kwocie 552,00 zł;

h) w rozdziale 90026 – „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” wydatkowano kwotę 155 842,23 zł, co stanowi 81,74% planu rocznego wynoszącego 190 651,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 155 842,23 zł;

i) w rozdziale 90095 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 360 883,29 zł, co stanowi 52,40% planu rocznego wynoszącego 688 644,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 260 546,18 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 98 322,61 zł,
- zakup energii w kwocie 2 014,50 zł.

4.1.20. DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zostały zaplanowane w kwocie 1 314 440,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 938 532,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 71,40%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 92109 – „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” wydatkowano kwotę 619 780,04 zł, co stanowi 84,90% planu rocznego wynoszącego 730 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 532 233,51 zł,
- zakup energii w kwocie 49 207,33 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 14 480,00 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 13 059,48 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 6 895,03 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 346,71 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 557,98 zł;

b) w rozdziale 92116 – „Biblioteki” wydatkowano kwotę 229 426,42 zł, co stanowi 53,35% planu rocznego wynoszącego 430 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 229 426,42 zł;

c) w rozdziale 92195 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 89 325,77 zł, co stanowi 57,84% planu rocznego wynoszącego 154 440,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 49 105,58 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 22 461,17 zł,
- nagrody konkursowe w kwocie 8 800,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 210,00 zł,
- honoraria w kwocie 749,02 zł.

4.1.21. DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu 926 – „Kultura fizyczna” zostały zaplanowane w kwocie 355 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 286 707,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 80,76%. Środki te przeznaczono następująco:

a) w rozdziale 92601 – „Obiekty sportowe” wydatkowano kwotę 111 513,60 zł, co stanowi 71,16% planu rocznego wynoszącego 156 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup energii w kwocie 50 182,93 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 480,00 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 19 534,21 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 833,20 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 3 315,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 928,26 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 240,00 zł;

b) w rozdziale 92605 – „Zadania w zakresie kultury fizycznej” wydatkowano kwotę 135 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 135 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotację celową 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 135 000,00 zł;

c) w rozdziale 92695 – „Pozostała działalność” wydatkowano kwotę 40 194,35 zł, co stanowi 63,50% planu rocznego wynoszącego 63 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 16 368,20 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 769,15 zł,
- nagrody konkursowe w kwocie 8 187,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 870,00 zł.

W roku 2023 Rada Gminy Biskupiec uchwałą Nr XXXV/351/22 z dnia 24 lutego 2022 r. nie wyraziła zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Biskupiec środków finansowych stanowiących fundusz sołecki w roku 2023.

4.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Biskupiec w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 31 453 530,74 zł, tj. w 80,22% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 39 210 955,12 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2023 roku w Gminie Biskupiec wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	21 400 472,40	22 615 606,94	20 818 040,39	92,05%	66,19%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 550 000,00	6 369 601,57	4 979 967,01	78,18%	15,83%
926	Kultura fizyczna	6 376 293,46	8 507 957,15	4 130 699,99	48,55%	13,13%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 160 999,52	804 999,52	723 908,30	89,93%	2,30%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 000,00	432 068,65	423 681,40	98,06%	1,35%
801	Oświata i wychowanie	0,00	400 000,00	330 271,13	82,57%	1,05%
750	Administracja publiczna	10 000,00	75 721,29	41 962,52	55,42%	0,13%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
852	Pomoc społeczna	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,02%
	Razem wydatki majątkowe	34 512 765,38	39 210 955,12	31 453 530,74	80,22%	100,00%

5. PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 12 649 120,22 zł (co stanowi 108,97% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 500 000,00 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 12 149 120,22 zł.

6. ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 221 626,00 zł (co stanowi 87,20% planu), tj. spłaty kredytów i pożyczek.

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

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek	2 221 626,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	2 221 626,00

Spłata kredytów i pożyczek nie stanowi wydatków gminy i ich realizacja nie jest ujmowana w sprawozdaniu o dochodach i wydatkach gminy. Spłata zadłużenia gminy jest rozchodem budżetu gminy.

Zadłużenie z tego tytułu na dzień 1 stycznia 2023 roku wynosiło 13 758 090,00 zł, a na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi 11 536 464,00 zł. Zadłużenie przedstawia się następująco:

1. kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Iława w 2016 roku w wysokości 1 039 728,00 zł na dotację dla Powiatu Nowomiejskiego na modernizację dróg
 - a. stan na 1.01.2023 r. - 583 728,00 zł
 - b. stan na 31.12.2023 r. - 295 728,00 zł
2. kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Iława w roku 2017 w wysokości 396 000,00 zł na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego dla budynków Gminnego Ośrodka Kultury i Straży Pożarnej w Biskupcu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020
 - a. stan na 1.01.2023 r. - 228 000,00 zł
 - b. stan na 31.12.2023 r. - 180 000,00 zł

3. kredyt zaciągnięty w GETIN NOBLE BANK Warszawa w 2017 roku w wysokości 1 484 000,00 zł na budowę szatni w Biskupcu, budowę domów socjalno-komunalnych oraz na dotację dla Wojewody Warmińsko – Mazurskiego na modernizację drogi wojewódzkiej i budowę ścieżki rowerowej
- | | | |
|--------------------------|---|---------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 986 000,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 788 000,00 zł |
4. kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym Iława w 2017 roku w wysokości 1 200 000,00 zł na przebudowę dróg gminnych: Fitowo – Krotoszyny I etap, Lipinki – Hermanowo i ul. Podgórna w Biskupcu
- | | | |
|--------------------------|---|---------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 906 000,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 726 000,00 zł |
5. kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie O/Olsztyn w roku 2017 w wysokości 2 140 000,00 zł na dotację dla Powiatu Nowomiejskiego, budowę boisk sportowych w Lipinkach i Łąkorzu i przebudowę drogi gminnej w Bielicach
- | | | |
|--------------------------|---|-----------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 1 538 800,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 1 232 800,00 zł |
6. kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Iławie w 2018 roku w wysokości 1 170 000,00 zł na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa targowiska w miejscowości Biskupiec” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
- | | | |
|--------------------------|---|---------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 702 000,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 585 000,00 zł |
7. kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Biskupcu w 2018 roku w wysokości 3 597 000,00 zł na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych pn.: „Przebudowa drogi gminnej Łąkorz - Wichertowo”, „Budowa odcinka sieci wodociągowej w msc. Biskupiec”, „Budowa świetlicy wiejskiej w Słupnicy”, „Przebudowa i remont świetlic wiejskich w msc. Lipinki i Piotrowice”, „Budowa domów komunalno-socjalnych w msc. Biskupiec”
- | | | |
|--------------------------|---|-----------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 2 488 800,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 2 156 400,00 zł |
8. kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Brodnicy w 2018 roku w wysokości 2 481 000,00 zł na sfinansowanie wkładu własnego realizowanych zadań inwestycyjnych pn.: „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej Gminy Biskupiec”, „Kompleksowa modernizacja budynków użyteczności publicznej w msc. Biskupiec z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020
- | | | |
|--------------------------|---|-----------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 1 458 600,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 1 203 000,00 zł |

9. kredyt zaciągnięty w Mikołowskim Banku Spółdzielczym w Mikołowie w roku 2019 w wysokości 2 300 000,00 zł na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: modernizację boiska sportowego w Biskupcu, budowę świetlicy w Słupnicy oraz przebudowę rozbudowę świetlic w Lipinkach i Piotrowicach
- | | | |
|--------------------------|---|-----------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 1 868 000,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 1 724 000,00 zł |
10. kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Iławie w roku 2019 w wysokości 116 000,00 zł na sfinansowanie wkładu własnego realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie terenu poprzez wykonanie drogi dojazdowej, placu i terenu rekreacyjnego w Biskupcu” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
- | | | |
|--------------------------|---|--------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 44 000,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 21 200,00 zł |
11. kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Iławie w roku 2019 w wysokości 765 000,00 zł na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych pn.: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Biskupcu”, „Remont elewacji wraz z opaską budynku SP ZOZ w Biskupcu”, „Odwodnienie drogi dojazdowe, placu i terenu rekreacyjnego w Biskupcu”
- | | | |
|--------------------------|---|---------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 538 200,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 462 600,00 zł |
12. kredyt zaciągnięty w SGB Bank SA w Poznaniu w roku 2019 w wysokości 540 000,00 zł na sfinansowanie nakładów zadania inwestycyjnego pn. „Remont drogi gminnej nr 180102N Piotrowice – Piotrowice Małe”
- | | | |
|--------------------------|---|---------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 394 812,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 346 416,00 zł |
13. kredyt zaciągnięty w SGB Bank SA w Poznaniu w roku 2020 w wysokości 2 000 000,00 zł na sfinansowanie nakładów zadań inwestycyjnych: „Przebudowa dróg gminnych nr 180009N Piotrowice – Słupnica, nr 180063N i 180061N w msc. Łąkorz, Fitowo – Krotoszyny, nr 180109N Fitowo – Krotoszyny, nr 18109N Fitowo - Czachówki”
- | | | |
|--------------------------|---|-----------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 1 712 000,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 1 568 000,00 zł |
14. pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w roku 2017 w wysokości 618 300,00 zł na zadanie pn. „Budowa kontenerowej oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej w Ostrowitem”
- | | | |
|--------------------------|---|---------------|
| a. stan na 1.01.2023 r. | - | 309 150,00 zł |
| b. stan na 31.12.2023 r. | - | 247 320,00 zł |

Zadłużenie na dzień 1 stycznia 2023 r. wyniosło 13 758 090,00 zł, a na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi 11 536 464,00 zł. Łącznie spłata w roku 2023 kredytów i pożyczek wyniosła 2 221 626,00 zł,

w tym spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umowami na współfinansowanie ze środków UE – 443 400,00 zł.

Informacja o zobowiązaniach Gminy Biskupiec w zakresie pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2023 r. stanowi załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.

7. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Gmina Biskupiec w roku 2023 realizowała bieżące zadania zleczone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom w następujących zadaniach:

- rozdział 01095 - zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- rozdział 60004 - lokalny transport zbiorowy,
- rozdział 75011 - realizacja zadań z zakresu administracji rządowej,
- rozdział 75101 - na prowadzenie rejestru wyborców,
- rozdział 75108 - na wybory do Sejmu i Senatu,
- rozdział 75110 - na referendum ogólnokrajowe,
- rozdział 80153- na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników oraz materiały edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- rozdział 85502 - na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci,
- rozdział 85503 - na program „Karta Dużej Rodziny”,
- rozdział 85513 - na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

Tabela 12: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Biskupiec za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 131 241,21	2 131 241,21	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 131 241,21	2 131 241,21	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 131 241,21	2 131 241,21	100,00%
600			Transport i łączność	17 318,47	9 316,81	53,80%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	17 318,47	9 316,81	53,80%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 200,00	8 629,20	53,27%
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 118,47	687,61	61,48%
750			Administracja publiczna	179 447,00	179 188,00	99,86%
	75011		Urzędy wojewódzkie	179 447,00	179 188,00	99,86%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	179 447,00	179 188,00	99,86%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony	138 627,00	138 627,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
			prawa oraz sądownictwa			
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 928,00	1 928,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 928,00	1 928,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	136 010,00	136 010,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	136 010,00	136 010,00	100,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	689,00	689,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	689,00	689,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	98 545,42	97 249,64	98,69%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	98 545,42	97 249,64	98,69%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	98 545,42	97 249,64	98,69%
855			Rodzina	5 579 359,00	5 497 482,29	98,53%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 505 402,00	5 428 344,64	98,60%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 493 692,00	5 417 182,70	98,61%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	11 710,00	11 161,94	95,32%
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 678,00	2 678,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 678,00	2 678,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 279,00	66 459,65	93,24%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 279,00	66 459,65	93,24%
			Razem	8 144 538,10	8 053 104,95	98,88%

8. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 13: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Biskupiec za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 131 241,21	2 131 241,21	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 131 241,21	2 131 241,21	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 747,26	24 747,26	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 254,05	4 254,05	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	606,31	606,31	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 181,42	12 181,42	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 089 452,17	2 089 452,17	100,00%
600			Transport i łączność	17 318,47	9 316,81	53,80%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	17 318,47	9 316,81	53,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 318,47	9 316,81	53,80%
750			Administracja publiczna	179 447,00	179 188,00	99,86%
	75011		Urzędy wojewódzkie	179 447,00	179 188,00	99,86%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 996,00	153 737,00	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 451,00	25 451,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	138 627,00	138 627,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony	1 928,00	1 928,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
			prawa			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 646,00	1 646,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	282,00	282,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	136 010,00	136 010,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	61 860,00	61 860,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 126,20	4 126,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	343,00	343,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 481,35	42 481,35	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 601,45	2 601,45	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	598,00	598,00	100,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	689,00	689,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	689,00	689,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	98 545,42	97 011,05	98,44%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	98 545,42	97 011,05	98,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	975,67	975,67	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	97 569,75	96 035,38	98,43%
855			Rodzina	5 579 359,00	5 497 257,29	98,53%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 505 402,00	5 428 344,64	98,60%
		3110	Świadczenia społeczne	5 344 988,00	5 268 170,64	98,56%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 530,27	124 290,27	99,81%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 667,66	10 667,66	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 150,00	21 150,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 455,00	1 455,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 509,84	2 509,84	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1,23	1,23	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 678,00	2 453,00	91,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 678,00	2 453,00	91,60%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 279,00	66 459,65	93,24%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	71 279,00	66 459,65	93,24%
			Razem	8 144 538,10	8 052 641,36	98,87%

9. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA ZADAŃ WIELOLETNICH GMINY BISKUPIEC NA ROK 2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Biskupiec na lata 2023 - 2033 została uchwalona przez Radę Gminy Biskupiec w dniu 30 grudnia 2022 roku uchwałą Nr L/433/22. Prognoza ta została w 2023 roku zmieniona poniżej wymienionymi uchwałami Rady Gminy Biskupiec, tj.:

- uchwałą Nr LI/437/23 z dnia 18 stycznia 2023 r.,
- uchwałą Nr LII/447/23 z dnia 23 lutego 2023 r.,
- uchwałą Nr LIII/451/23 z dnia 23 marca 2023 r.,
- uchwałą Nr LIV/485/23 z dnia 6 kwietnia 2023 r.,
- uchwałą Nr LV/487/23 z dnia 18 maja 2023 r.,
- uchwałą Nr LVI/501/23 z dnia 23 czerwca 2023 r.,
- uchwałą Nr LVII/507/23 z dnia 31 sierpnia 2023 r.,
- uchwałą Nr LVIII/515/23 z dnia 28 września 2023 r.,
- uchwałą Nr LIX/519/23 z dnia 26 października 2023 r.,
- uchwałą Nr LX/532/12 z dnia 30 listopada 2023 r.,
- uchwałą Nr LXI/542/23 z dnia 29 grudnia 2023 r.

Uchwalając Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2023 – 2033 zaplanowano:

a) wydatki bieżące na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - zadanie pn. „Dzięki edukacji zadbajmy o nasze środowisko” - Erasmus+ rozwój dzieci"- okres realizacji 2022-2024,

b) siedem przedsięwzięć wieloletnich w pozostałych wydatkach bieżących, tj.:

- „Ubezpieczenie majątku gminy Biskupiec” - okres realizacji 2022-2025,
- „Profesjonalne tłumaczenie obrad sesji Rady Gminy na język migowy – likwidacja barier komunikacyjnych poprzez dostęp do obrad sesji przez osoby niesłyszące” - okres realizacji 2022-2025,
- „Utrzymanie strony internetowej gminy- Bieżące utrzymanie strony www” - okres realizacji 2022-2025,
- „Obsługa geodezyjna-regulacja stanu prawnego nieruchomości"- okres realizacji 2022-2024,
- „Likwidacja zagrożenia ze strony agresywnych zwierząt domowych lub trudnych do wyłapania zwierząt dzikich – likwidacja zagrożenia epidemiologicznego” - okres realizacji 2022-2024,
- „Opłata badawcza - jednostka technologiczna ITK POINT - polepszenie jakości życia mieszkańców” - okres realizacji 2022-2026,
- „Usługa doradztwa w zakresie przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej - doradztwo związane z energią elektryczną” - okres realizacji 2023-2025;

c) jedno przedsięwzięcie wieloletnie w wydatkach majątkowych pn. „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Biskupcu wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną- Dbanie o zdrowie młodych ludzi"- okres realizacji 2023-2026.

W ciągu roku zaplanowano realizację nowego przedsięwzięcia bieżącego pn. „Usługi w publicznym transporcie zbiorowym", którego realizacja planowana jest w latach 2023 – 2028 oraz sześć nowych przedsięwzięć majątkowych, tj.:

- „Remont szkół z terenu Gminy Biskupiec" - okres realizacji 2023-2024,

- „Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem i modernizacja Szkoły Podstawowej w Biskupcu”- okres realizacji 2023-2026,
 - „Budowa dwóch kortów tenisowych wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Biskupiec” - okres realizacji 2023-2024,
 - „Remont zespołu boisk sportowych ORLIK 2012 w miejscowości Biskupiec” - okres realizacji 2023-2025,
 - „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki-Mierzyn”- okres realizacji 2023-2024,
 - „Przebudowa ciągu dróg gminnych Nr 180057N, 180058N oraz 180059N”- okres realizacji 2023-2024.
- W ciągu roku zaplanowano także realizację nowego przedsięwzięcia majątkowego finansowanego z programów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, tj.: „Budowa urządzeń małej architektury w przestrzeni publicznej w miejscowości Biskupiec - Skatepark dla mieszkańców gminy” - realizacja planowana na okres 2022-2024.

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

Tabela 14: 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 1.01.2023	Zmiany		Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
750			Administracja publiczna	0,00	60 721,29	0,00	60 721,29	28 112,52	46,30%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	60 721,29	0,00	60 721,29	28 112,52	46,30%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60 721,29	0,00	60 721,29	28 112,52	46,30%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	85 598,65	0,00	85 598,65	81 211,40	94,87%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	85 598,65	0,00	85 598,65	81 211,40	94,87%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	85 598,65	0,00	85 598,65	81 211,40	94,87%
801			Oświata i wychowanie	657 216,84	35 403,48	35 403,48	657 216,84	608 487,25	92,59%
	80101		Szkoły podstawowe	458 225,55	11 291,40	11 291,40	458 225,55	416 426,90	90,88%
		4248	Zakup środków dydaktycznych i książek	375 744,95	0,00	10 587,35	365 157,60	328 100,78	89,85%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	82 480,60	7 380,00	704,05	89 156,55	86 112,12	96,59%
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	3 207,35	0,00	3 207,35	1 815,48	56,60%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	704,05	0,00	704,05	398,52	56,60%
	80195		Pozostała działalność	198 991,29	24 112,08	24 112,08	198 991,29	192 060,35	96,52%
		3031	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	3 156,32	0,00	3 156,32	3 156,32	100,00%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	349,70	0,00	7,70	342,00	342,00	100,00%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53,43	0,00	4,43	49,00	49,00	100,00%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	2 025,37	0,00	25,37	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	5 828,40	2 463,14	1 283,54	7 008,00	7 008,00	100,00%
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 828,40	0,00	5 828,40	0,00	0,00	-
		4301	Zakup usług pozostałych	99 442,22	4 441,32	14 534,14	89 349,40	85 526,94	95,72%
		4431	Różne opłaty i składki	2 428,50	0,00	2 428,50	0,00	0,00	-
		4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	83 035,27	14 051,30	0,00	97 086,57	93 978,09	96,80%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	550 999,52	40 000,00	0,00	590 999,52	563 578,30	95,36%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	550 999,52	40 000,00	0,00	590 999,52	563 578,30	95,36%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	451 819,52	0,00	0,00	451 819,52	441 340,16	97,68%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 180,00	40 000,00	0,00	139 180,00	122 238,14	87,83%
926			Kultura fizyczna	0,00	880 000,00	440 000,00	440 000,00	432 299,99	98,25%
	92601		Obiekty sportowe	0,00	440 000,00	0,00	440 000,00	432 299,99	98,25%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	125 482,00	0,00	125 482,00	125 482,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	314 518,00	0,00	314 518,00	306 817,99	97,55%
	92695		Pozostała działalność	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	-
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	125 482,00	125 482,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	314 518,00	314 518,00	0,00	0,00	-
			RAZEM	1 208 216,36	1 101 723,42	475 403,48	1 834 536,30	1 713 689,46	93,41%