



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 3 kwietnia 2023 r.

Poz. 2232

ZARZĄDZENIE NR 29/2023 WÓJTA GMINY ZBÓJNO

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zbójno na 2022 rok, rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2022 rok oraz informacji o stanie mienia Gminy Zbójno

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023, poz. 40 ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.), **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Przedstawiam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zbójno na 2022 rok, stanowiące załącznik nr 1 zawierający następujące dane ogólne:

- a) wykonanie budżetu na rok 2022 zamyka się nadwyżką w wysokości 1 296 803,93 zł,
- b) Gmina uzyskała dochody w kwocie 38 991 140,00 zł, w tym:
 - dochody własne 10 632 798,59 zł,
 - dotacje z budżetu państwa, dotacje z budżetu środków europejskich i środki pozyskane z innych źródeł 19 464 805,41 zł,
 - subwencje 8 893 536,00 zł,
- c) dochody bieżące stanowiły kwotę 32 736 606,33 zł, natomiast dochody majątkowe 6 254 533,67 zł,
- d) wydatki zrealizowano w kwocie 37 694 336,07 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone 10 287 997,36 zł,
 - realizacja zadań statutowych 7 290 170,73 zł,
 - dotacje na zadania bieżące 287 379,60 zł,
 - obsługa długu 333 868,05 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 10 605 224,20 zł,
 - wydatki na realizację projektów z udziałem środków z UE 676 697,60 zł,
 - wydatki majątkowe 8 212 998,53 zł,
- e) w stosunku do wielkości przyjętych do planu:
 - dochody ogółem wykonano w 99,01 %,
 - wydatki ogółem wykonano w 96,73 %, w tym wydatki majątkowe wykonano w 97,94 %.
- f) Gmina zrealizowała przychody w kwocie 2 827 550,79 zł,

- g) rozchody w wysokości 1 005 802,36 zł stanowiły spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek,
h) zobowiązania gminy na 31 grudnia 2022 r. wyniosły 5 195 892,71 zł.

2. Przedstawiam sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2022 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie, stanowiące załącznik nr 2.

3. Przedstawiam informację o stanie mienia Gminy Zbójno, stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 należy przekazać Radzie Gminy Zbójno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Wójt Gminy Zbójno

Katarzyna Kukielska

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 29/2023
Wójta Gminy Zbójno z dnia 30 marca 2023 r.

WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZBÓJNO ZA ROK 2022

Informacje ogólne dotyczące budżetu gminy na 2022 rok

Uchwałą Nr XXXIII/209/2021 Rada Gminy Zbójno w dniu 29 grudnia 2021 r. uchwaliła budżet Gminy Zbójno na rok 2022 w następującym układzie:

1. Dochody budżetu w wysokości 27 645 760,46 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 20 586 842,46 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 7 058 918,00 zł.
2. Wydatki budżetu ustalono w wysokości 28 495 916,46 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 20 196 126,46 zł, wydatki majątkowe w kwocie 8 299 790,00 zł.
3. Zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 850 156,00 zł, który zostanie sfinansowany środkami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wolnych środków.
4. Przychody budżetu w wysokości 1 855 958,36 zł, rozchody w wysokości 1 005 802,36 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów z lat ubiegłych.

Po zmianach w ciągu roku, wprowadzonych uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy, planowane dochody zwiększyły się o kwotę 11 733 405,64 zł, natomiast wydatki zwiększyły się o kwotę 10 472 415,80 zł. Zmiany te spowodowały zmianę wyniku budżetu z planowanego deficytu na nadwyżkę.

Na 31 grudnia 2022 r. budżet Gminy Zbójno na rok 2022 przedstawiał się następująco:

	Uchwała budżetowa	Plan po zmianach	Zmiana
DOCHODY	27 645 760,46	39 379 166,10	11 733 405,64
Dochody bieżące	20 586 842,46	32 781 613,61	12 194 771,15
Dochody majątkowe	7 058 918,00	6 597 552,49	-461 365,51
WYDATKI	28 495 916,46	38 968 332,26	10 472 415,80
Wydatki bieżące	20 196 126,46	30 582 241,32	10 386 114,86
Wydatki majątkowe	8 299 790,00	8 386 090,94	86 300,94
Wynik części bieżącej	390 716,00	2 199 372,29	1 808 656,29
Wynik części majątkowej	-1 240 872,00	-1 788 538,45	-547 666,45
WYNIK	-850 156,00	410 833,84	1 260 989,84
PRZYCHODY	1 855 958,36	594 968,52	-1 260 989,84
ROZCHODY	1 005 802,36	1 005 802,36	0,00

Informacje dotyczące realizacji budżetu zostaną przedstawione w następujących blokach tematycznych:

1. Dochody
2. Wydatki
3. Przychody i rozchody
4. Wynik budżetu, zobowiązania wymagalne i stan zadłużenia
5. Dochody i koszty związane z gromadzeniem i wydatkowaniem środków związanych z gospodarowaniem odpadów komunalnych
6. Dochody jednostek i wydatki nimi finansowane (art. 223 u o f p)
7. Fundusz sołecki
8. Programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – zmiany w trakcie roku budżetowego
9. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

DOCHODY

Zestawienie zbiorcze wykonania dochodów w 2022 r. wg grup źródeł dochodów:

Źródła dochodów		Plan	Wykonanie	%
	DOCHODY OGÓŁEM	39 379 166,10	38 991 140,00	99,01
I	Dochody bieżące	32 781 613,61	32 736 606,33	99,86
1	Dochody własne	10 343 188,34	10 503 277,46	101,55
2	Dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące	13 544 889,27	13 339 792,87	98,49
a	Dotacje celowe na zadania zlecone	6 838 659,81	6 810 039,82	99,58
b	Dotacje celowe i środki na zadania własne	1 179 916,05	1 121 320,78	95,03
c	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	748 519,46	720 209,17	96,22
d	Fundusz COVID-19	4 314 621,44	4 251 825,86	98,54
e	Fundusz Pomocy dla Ukrainy	463 172,51	436 397,24	94,22
3	Subwencje	8 893 536,00	8 893 536,00	100,00
a	Subwencja oświatowa	5 142 409,00	5 142 409,00	100,00
b	Subwencja wyrównawcza	3 751 127,00	3 751 127,00	100,00
II	Dochody majątkowe	6 597 552,49	6 254 533,67	94,80
1	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, w tym:	6 475 252,49	6 125 012,54	94,59
	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	405 883,46	115 589,66	28,48
2	Dochody ze sprzedaży majątku	122 300,00	129 521,13	105,90

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W tabelach przedstawiających realizację dochodów w poszczególnych działach w kolumnie II wykazano plan, w III- wykonanie, w IV- wykonanie w % w stosunku do planu.

DOCHODY BIEŻĄCE

1. Dochody własne

Dział - 010 Rolnictwo i leśnictwo

W rozdziale 01044 ujmowane są środki z lat ubiegłych związane z wpłatami mieszkańców za oczyszczalnie przydomowe a w rozdziale 01095 ewidencjonowane są dochody z czynszu za obszary łowieckie.

Należności wymagalne wraz z należnymi odsetkami wynoszą 2 610,17 zł.

010		Rolnictwo i leśnictwo	2 600,00	2 854,23	109,78
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	0,00	193,00	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	193,00	
	01095	Pozostała działalność	2 600,00	2 661,23	102,36
		0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 600,00	2 661,23	102,36

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W rozdziale 40002 klasyfikowane są dochody z tytułu usług w zakresie dostarczania wody, odsetki z tytułu nieterminowych płatności, zwrot VAT naliczonego za grudzień 2021 oraz kosztów egzekucyjnych.

Należności wymagalne wynoszą 145 884,07 zł, w tym odsetki 16 887,79 zł i koszty egzekucyjne 2 262,62 zł. W 2022 r. wysyłano 201 wezwań do zapłaty z tytułu nieterminowych płatności.

W rozdziale 40095 ewidencjonowano dochody pozyskane ze sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych na podstawie ustawy o sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego. Dochody zostały podzielone na wpływy ze sprzedaży paliwa stałego w cenie zakupu oraz wpływy stanowiące dochód budżetu gminy.

400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	949 800,00	1 131 472,86	119,13
	40002		Dostarczanie wody	549 800,00	600 639,97	109,25
		0830	Wpływy z usług	535 000,00	587 372,90	109,79
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 800,00	3 672,90	131,18
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00	9 140,32	76,17
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	453,85	
	40095		Pozostała działalność	400 000,00	530 832,89	132,71
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	300 000,00	419 034,11	139,68
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100 000,00	111 798,78	111,80

Dział 600 - Transport i łączność

W rozdziale 60004 ewidencjonowane są rekompensaty z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym

600			Transport i łączność	3 000,00	82,72	2,76
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 000,00	82,72	2,76
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	82,72	2,76

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu czynszów i najmu gruntów oraz lokali w budynkach stanowiących własność Gminy Zbójno: stacje bazowe firm telekomunikacyjnych, PSZOK, pomieszczenia garażowe, Dom nauczyciela, budynek poczty w Zbójnie, budynek po szkole w Sitnie, budynek ośrodka zdrowia w Działyniu, lokale socjalne w Wielgiem, dostarczanie energii i ogrzewania, zwrot VAT naliczonego za grudzień 2021 r. oraz odsetki z tytułu nieterminowych płatności i wykupu mieszkań w systemie ratalnym.

Od 2022 r. w odrębnym rozdziale ewidencjonowane są dochody dotyczące lokali mieszkalnych należących do mieszkaniowego zasobu gminy.

Występują należności wymagalne z następujących tytułów:

- czynsze z tytułu najmu lokali użytkowych oraz zwrotu za energię 772,16 zł,
- czynsze mieszkalne, bezumowne korzystanie z lokalu oraz zwroty za zużytą energię w lokalach mieszkalnych 2 889,53 zł,
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności – 1 175,87 zł.

700			Gospodarka mieszkaniowa	101 200,00	101 129,05	99,93
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76 200,00	78 094,21	102,49
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	60 000,00	61 187,78	101,98
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 374,32	102,50
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 200,00	1 478,62	123,22
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	53,49	
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	25 000,00	23 034,84	92,14
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000,00	22 218,23	88,87
		0830	Wpływy z usług	0,00	774,36	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	42,25	

Dział 750- Administracja publiczna

Zrealizowane dochody: wpływy należne gminie z tytułu udostępnienia danych osobowych ze zbioru PESEL, rozliczenia podatku VAT z 2021 r., zaokrągleń wynikających z deklaracji, wynagrodzenie płatnika zaliczki na podatek dochodowy oraz inne rozliczenia z lat ubiegłych.

750		Administracja publiczna	8 340,00	7 213,28	86,49
	75011	Urzędy wojewódzkie	0,00	15,50	
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	15,50	
	75022	Rady gmin	0,00	40,58	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	40,58	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 140,00	4 326,60	70,47
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 140,00	3 657,03	59,56
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	669,57	
	75095	Pozostała działalność	2 200,00	2 830,60	128,66
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 200,00	2 206,60	100,30
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	624,00	

Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

W dziale tym klasyfikowane są wszystkie dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych gromadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, urzędy skarbowe oraz udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa.

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 932 190,57	7 870 097,50	99,22
------------	---	---------------------	---------------------	--------------

W poszczególnych rozdziałach wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

75615- rozdział ten obejmuje podatki płacone przez osoby prawne, przekazane przez urząd skarbowy, koszty upomnień, odsetki z tytułu nieterminowych płatności oraz rekompensaty.

Występują należności wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości – 3 183,67 zł,

Skutki obniżenia górnych stawek podatków: podatek od nieruchomości – 24 870,36 zł, podatek rolny – 69,00 zł, podatek od środków transportu – 4 115,67 zł;

Skutki udzielenia ulg i zwolnień: podatek od nieruchomości – 7 327,70 zł;

Decyzje o umorzeniu zaległości podatkowych (podatek od nieruchomości) – 1 940,00 zł.

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	543 350,00	543 382,26	100,01
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	536 000,00	534 264,25	99,68
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 450,00	1 850,00	127,59
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 200,00	1 216,00	101,33
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	4 700,00	4 700,00	100,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	199,00	
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	82,41	
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1 059,00	

75616- w rozdziale tym klasyfikowane są podatki gromadzone przez JST płacone przez osoby fizyczne, podatki gromadzone przez urzędy skarbowe oraz koszty upomnień i odsetki od nieterminowych płatności. Występują należności wymagalne w następujących rodzajach podatku:

- podatek od nieruchomości – 41 612,30 zł,

- podatek rolny – 69 210,11 zł,
- podatek leśny – 119,30 zł,
- podatek od środków transportowych – 68 910,87 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 3 000,40 zł.

W związku z zaległościami w 2022 r. wysłano 466 upomnień oraz wystawiono 87 tytułów wykonawczych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków: podatek od nieruchomości – 131 543,00 zł, podatek rolny – 34 305,00 zł, podatek od środków transportu – 57 637,20 zł.

Umorzenia zaległości podatkowych: podatek od nieruchomości – 940,53 zł, podatek rolny – 5 348,58 zł, podatek od środków transportu – 3182,59, odsetki – 2 985,00.

Odroczono termin płatności podatków w kwocie 5 185,80 zł.

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 610 100,00	1 543 790,55	95,88
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	544 000,00	550 102,98	101,12
	0320	Wpływy z podatku rolnego	820 000,00	794 994,25	96,95
	0330	Wpływy z podatku leśnego	4 500,00	5 416,31	120,36
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	88 000,00	70 755,90	80,40
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 600,00	10 650,98	100,48
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	130 000,00	96 262,77	74,05
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	7 391,32	123,19
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	8 216,04	117,37

75618- w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu opłat: skarbowej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz zajęcie pasa drogowego.

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	134 690,00	138 874,12	103,11
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	23 690,00	23 690,49	100,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	17 650,00	98,06
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	76 000,00	76 043,69	100,06
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	17 000,00	21 489,94	126,41

75621- w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu udziałów JST w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa: PIT- udziały w podatku od osób fizycznych oraz CIT- udziały w podatku od osób prawnych.

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 644 050,57	5 644 050,57	100,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 600 856,57	5 600 856,57	100,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	43 194,00	43 194,00	100,00

Dział 758- Różne rozliczenia

W dziale tym ujmowane są odsetki od środków na rachunku budżetu, rozliczenia z tytułu podatku VAT z lat ubiegłych (korekta wskaźnika i przewskaźnika) oraz wynagrodzenie płatnika z tytułu realizowanych zaliczek na podatek dochodowy od umów zleceń.

758		Różne rozliczenia	85 001,77	110 827,50	130,38
	75814	Różne rozliczenia finansowe	85 001,77	110 827,50	130,38
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	85 001,77	112 604,89	132,47
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	-1 872,39	

		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	95,00	
--	--	------	---------------------------	------	-------	--

Dział 801- Oświata i wychowanie

Dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot nadpłaty), wynagrodzenia płatników zaliczek na podatek dochodowy, wpłaty rodziców z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkola (pow. 5 godzin), opłaty z tytułu wydania duplikatu świadectwa, zwroty z tytułu uczestnictwa dzieci z innych gmin do przedszkola w Zbójnie, punktu przedszkolnego w Rużu oraz niewykorzystanych środków z wydzielonych rachunków 2 jednostek oświatowych. W rozdziale 80195 ujęto dochody z tytułu partycypacji rodziców w wycieczkach szkolnych realizowanych w ramach projektu „Poznaj Polskę”.

801			Oświata i wychowanie	46 956,00	56 128,73	119,53
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	5 223,87	
		0610	Wpływy z opłat egzam. oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	52,00	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 021,92	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 559,00	
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej		590,95	
	80104		Przedszkola	24 500,00	28 035,70	114,43
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 500,00	4 562,00	101,38
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	23 473,70	117,37
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty)	0,00	7 918,22	
		0830	Wpływy z usług	0,00	7 918,22	
	80195		Pozostała działalność	22 456,00	14 950,94	66,58
		0830	Wpływy z usług	22 456,00	14 950,94	66,58

Dział 852-Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu zwrotu naliczonej opłaty za pobyt w DPS, zwrot nienależnie pobranych zasiłków celowych i okresowych, wynagrodzenie płatnika zaliczek na podatek dochodowy, udział w dochodach z tytułu realizacji zadań budżetu państwa - usługi opiekuńcze oraz zwrot za świadczone usługi opiekuńcze.

Występują należności wymagalne (wraz z kosztami upomnień):

- zwrot za pobyt w DPS w kwocie 83 801,19 zł,
- zwrot zasiłków w kwocie 8 507,88 zł,
- zwrot za dożywianie w kwocie 235,48 zł.

852			Pomoc społeczna	15 000,00	29 949,32	199,66
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	8 084,14	
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	34,80	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 049,34	
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	0,00	776,78	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	776,78	
	85216		Zasiłki stałe	0,00	1 438,00	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 438,00	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	0,00	129,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	129,00	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 000,00	19 521,40	130,14
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	19 210,30	128,07
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	311,10	

Dział 855 -Rodzina

W dziale tym klasyfikowane są dochody należne gminie z tytułu zwrotu środków zrealizowanych w ramach funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej i KDR oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami, które należy zwrócić do budżetu państwa.

Występują należności wymagalne z tytułu:

- realizacji zadań zleconych - wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 593 093,40 zł, bardzo wątpliwe do odzyskania,
- nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami podlegających zwrotowi do budżetu państwa w kwocie 2 286,04 zł.

855		Rodzina	28 500,00	25 813,17	90,57
	85501	Świadczenia wychowawcze	1 500,00	496,00	33,07
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	162,60	32,52
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	333,40	33,34
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	27 000,00	25 316,07	93,76
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 132,05	113,21
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	8 407,94	140,13
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000,00	15 776,08	78,88
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	1,10	
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,10	

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale obejmują wpływy z tytułu:

- usług w zakresie gospodarki ściekowej – należność główna, odsetki, podatek naliczony za 12/2021,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- odszkodowanie z tytułu uszkodzonego samochodu,
- wpłata z WFOŚ i GW – sporządzanie wniosków w ramach programu Czyste powietrze,
- darowizna z Ogólnopolskiej Fundacji na rzecz Ochrony Zwierząt z przeznaczeniem na realizację programu kastracji i czipowania zwierząt,
- wpływów z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska,
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności i koszty upomnień (opłata za gospodarowanie odpadami).

Należności wymagalne w tym dziale obejmują:

- gospodarkę ściekami w kwocie 17 509,13, w tym odsetki 1 544,80 zł,
- gospodarkę odpadami w kwocie 143 658,05 zł.

W związku z występowaniem zaległości w 2022 r. wysłano 454 upomnienia oraz 81 tytułów wykonawczych.

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 137 100,00	1 133 307,82	99,67
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	115 000,00	128 311,66	111,58
		0830 Wpływy z usług	110 000,00	123 016,15	111,83
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,35	100,07
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 500,00	4 795,16	106,56
	90002	Gospodarka odpadami	1 000 000,00	976 060,82	97,61
		0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 000 000,00	976 060,82	97,61
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 100,00	6 100,00	100,00
		0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 100,00	6 100,00	100,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	1 900,00	
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 900,00	
	90013	Schroniska dla zwierząt	5 000,00	5 000,00	100,00

	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów, darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 000,00	100,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00	624,60	62,46
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	624,60	62,46
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	10 000,00	15 310,74	153,11
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	7 314,88	104,50
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	7 995,86	266,53

921 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dochody z tytułu wynajmu sali w budynku w Wielgiem i Zbójnie, zwrotu kosztów energii oraz rozliczeń z tytułu podatku VAT.

Należności wymagalne z tytułu wynajmu wraz z odsetkami wynoszą 291,54 zł.

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00	6 024,28	120,49
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	6 024,28	120,49
		0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	3 601,60	120,05
		0830 Wpływy z usług	2 000,00	2 345,76	117,29
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	76,92	

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wpływy z odszkodowania z tytułu zniszczenia mienia podczas burzy na terenie Orlika w Działyniu oraz darowizn pieniężnych przeznaczonych na organizację 2 imprez sportowych: Mistrzostw Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kolarstwie szosowym oraz Zawodów Sportowo-Pożarniczych.

926		Kultura fizyczna	28 500,00	28 377,00	99,57
	92601	Obiekty sportowe	24 000,00	23 877,00	99,49
		0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	24 000,00	23 877,00	99,49
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	4 500,00	4 500,00	100,00
		0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów, darowizn w postaci pieniężnej	4 500,00	4 500,00	100,00

2. Subwencje z budżetu państwa

W 2022 roku Gmina Zbójno otrzymała subwencję ogólną z budżetu państwa obejmującą część oświatową i wyrównawczą.

Wysokość części oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów uczęszczających do szkół oraz struktury etatów nauczycieli wg poszczególnych stopni awansu zawodowego.

Subwencja wyrównawcza wyliczana jest wg dwóch kryteriów:

- część podstawowa- wysokość wskaźnika dochodów podatkowych na mieszkańca,
- część uzupełniająca – gęstość zaludnienia.

W 2022 roku na rachunek budżetu subwencje wpłynęły w następującej wysokości:

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 142 409,00
75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 751 127,00
Razem	8 893 536,00

3. Dotacje celowe na zadania zlecone

Zadania zlecone to zadania, które państwo powierza samorządowi, ze względów pragmatycznych - generalnie w drodze normy ustawowej lub w drodze indywidualnych porozumień. Traktowane są, jako zadania Państwa z określonymi tego konsekwencjami.

Gmina otrzymuje środki na finansowanie tych zadań w postaci dotacji celowej i nad realizacją tych zadań sprawowany jest ścisły nadzór. W 2022 r. Gmina Zbójno otrzymała dotacje na realizację następujących zadań zleconych:

010 Rolnictwo i leśnictwo	698 092,60	698 092,60	100,00
01095 Pozostała działalność	698 092,60	698 092,60	100,00
Zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy w wysokości 2% wypłaconych środków			
750 Administracja publiczna	54 311,00	54 311,00	100,00
75011 Urzędy wojewódzkie	54 311,00	54 311,00	100,00
Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej m.in.: urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej, wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych			
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	900,00	100,00
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	900,00	900,00	100,00
Sporządzanie i aktualizacja spisu wyborców			
801 Oświata i wychowanie	35 572,44	35 406,65	99,53
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	35 572,44	35 406,65	99,53
Wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe			
852 Pomoc społeczna	843 893,47	842 863,47	99,88
85219 Ośrodki pomocy społecznej	14 921,00	14 921,00	100,00
Wynagrodzenie za sprawowanie opieki			
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	90 740,00	90 220,00	99,43
Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania			
85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	25 000,00	25 000,00	100,00
Pomoc w formie zasiłków celowych dla rodzin, które ucierpiały w 2022 r. w związku z wystąpieniem na terenie Gminy Zbójno zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych			
85295 Pozostała działalność	713 232,47	712 722,47	99,93
Wypłaty dodatków osłonowych oraz koszty obsługi tego zadania (2% otrzymanej dotacji)			
855 Rodzina	5 205 890,30	5 178 466,10	99,47
85501 Świadczenie wychowawcze	2 061 305,00	2 056 763,11	99,78
Wypłaty świadczeń wychowawczych tzw. 500+ oraz pokrycie kosztów związanych wypłatą świadczeń w wysokości 0,33% otrzymanej dotacji na wypłaty świadczeń			
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 097 885,00	3 075 546,58	99,28
Wypłata świadczeń rodzinnych, opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz zwrot wydatków związanych z obsługą tych zadań w wysokości 3% otrzymanej dotacji na te cele			
85503 Karta Dużej Rodziny	438,30	438,30	100,00
Koszty obsługi programu wspierania rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny			
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekunów	46 262,00	45 718,11	98,82

4. Dotacje celowe i inne środki na dofinansowanie zadań własnych gminy

Poza zadaniami zleconymi gmina realizuje również zadania własne, na realizację, których otrzymuje dotacje celowe z budżetu państwa, funduszy celowych lub innych jednostek.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych kwota dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, chyba, że odrębne ustawy stanowią inaczej.

Zadania własne gminy, na które otrzymano dofinansowanie:

600 Transport i łączność	225 522,00	223 686,60	99,19
60004 Lokalny transport zbiorowy	225 522,00	223 686,60	99,19
Dofinansowanie z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - dopłata do 6 utworzonych linii autobusowych na terenie Gminy Zbójno			
758 Różne rozliczenia	55 446,05	55 446,05	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe	55 446,05	55 446,05	100,00
Refundacja części wydatków bieżących poniesionych w 2021 na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego			
801 Oświata i wychowanie	300 918,00	300 883,86	99,99
80101	105 000,00	105 000,00	
Trzy szkoły podstawowe otrzymały dofinansowanie w ramach programu "Aktywna tablica"			
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	6 024,00	6 024,00	100,00
80104 Przedszkola	88 854,00	88 854,00	100,00
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego - Punkty przedszkolne	42 168,00	42 168,00	100,00
Dofinansowanie wydatków poniesionych na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. W 2022 r. dotacja na jedno dziecko rocznie wynosi 1 506,00 zł.			
80195 Pozostała działalność	58 872,00	58 837,86	99,94
Na podstawie zawartego porozumienia z Ministerstwem Edukacji i Nauki wszystkie szkoły podstawowe uczestniczyły w projekcie "Poznaj Polskę" - dofinansowanie wycieczek szkolnych			
852 Pomoc społeczna	443 775,00	427 153,98	96,25
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	9 856,00	9 805,34	99,49
Finansowanie w 100% - opłacenie składek zdrowotnych osób pobierających zasiłki stałe			
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	124 219,00	118 846,70	95,68
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa			
85216 Zasiłki stałe	115 600,00	108 649,01	93,99
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków stałych			
85219 Ośrodki pomocy społecznej	95 220,00	95 220,00	100,00
Dofinansowanie kosztów funkcjonowania GOPS. Kwota dotacji nie zależy od kwoty faktycznie poniesionych wydatków			
85230 Pomoc w zakresie żywienia	98 880,00	94 632,93	95,70
Realizacja wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu", dofinansowanie w 80%			
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	67 590,00	52 985,60	78,39
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	63 990,00	49 385,60	77,18
Dofinansowanie w 80% świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie stypendiów szkolnych			
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 600,00	3 600,00	100,00
Finansowanie w 100 % Wyprawek szkolnych dla podopiecznych Ośrodka Szkolno-wychowawczego w Wielgiem			
855 Rodzina	0,00	1 500,00	
85504 Wspieranie rodziny	0,00	1 500,00	
Środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzenia asystenta rodziny			
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	86 665,00	59 664,69	68,85
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	41 000,00	14 000,00	34,15
Promocja i realizacja programu "Czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego			

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	24 949,00	24 948,54	100,00
Dotacja z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na realizację zadania: Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zbójno			
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 716,00	20 716,15	100,00
Dotacja z NFOŚiGW z przeznaczeniem na realizację zadania: Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag			
Razem	1 179 916,05	1 121 320,78	95,03

5. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektów

Gmina Zbójno pozyskuje również inne środki na realizację projektów służących mieszkańcom gminy. W 2022 r. pozyskano środki w formie Grantów na realizację następujących zadań:

750 Administracja publiczna	131 460,00	131 460,00	100,00
75095 Pozostała działalność	131 460,00	131 460,00	100,00
Dofinansowanie, w formie GRANTU w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, z przeznaczeniem na realizację Projektu pn. Cyfrowa gmina			
852 Pomoc społeczna	3 139,20	2 843,63	90,58
85295 Pozostała działalność	3 139,20	2 843,63	90,58
Dofinansowanie na realizację, w ramach umowy partnerskiej z Województwem Kujawsko-Pomorskim, Projektu pn. "Kujawsko-Pomorska Teleopieka". Projekt realizowany jest w ramach RPO na lata 2014-2020			
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	265 587,26	244 593,39	92,10
85395 Pozostała działalność	265 587,26	244 593,39	92,10
Dofinansowanie (refundacja poniesionych wydatków) grantów w ramach projektu "Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania <i>Dolina Drwęcy realizowanych: w Rużu</i> - Animacja społeczności lokalnej na rzecz mieszkańców Gminy Zbójno oraz realizowanych w Klonowie - Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno, Klub Samopomocy w Gminie Zbójno, oraz Samopomocowa grupa wsparcia w kwocie ogólnej 163 087,26 zł.			
Dofinansowanie, w formie GRANTU w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, z przeznaczeniem na realizację Projektu pn. Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR w kwocie 102 500,00 zł			
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	348 333,00	341 312,15	97,98
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	348 333,00	341 312,15	97,98
Dofinansowanie, w formie GRANTU na podstawie umowy partnerskiej z Fundacją Werwa z przeznaczeniem na realizację Projektu pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego (remont pomieszczeń budynku w Wielgiem)			
Razem	748 519,46	720 209,17	96,22

6. Środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy

W wyniku działań wojennych prowadzonych na terytorium Ukrainy do Polski przybyło wielu obywateli tego kraju, w tym również do Gminy Zbójno. W celu zapewnienia pomocy obywatelom Ukrainy, Gmina otrzymała środki finansowe z Funduszu Pomocy.

750 Administracja publiczna	1 354,51	1 354,51	100,00
75011 Urzędy Wojewódzkie	1 354,51	1 354,51	100,00
Wykonanie zdjęć osobom ubiegającym się o nadanie numeru PESEL oraz nadanie numeru PESEL na wniosek			
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	267 656,00	248 606,60	92,88
75495 Pozostała działalność	267 656,00	248 606,60	92,88
Zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego; wypłata świadczeń pieniężnych w wysokości 40 zł na podstawie art. 13 ustawy o pomocy uchodźcom (osoby prywatne)			
758 Różne rozliczenia	150 926,00	150 926,00	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe	150 926,00	150 926,00	100,00
Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy przebywającymi w Polsce w związku z konfliktem zbrojnym			

852 Pomoc społeczna	5 040,00	3 892,00	77,22
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	5 040,00	3 892,00	77,22
Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży uczęszczających do szkoły i przedszkola			
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11 016,00	11 016,00	100,00
85395 Pozostała działalność	11 016,00	11 016,00	100,00
Wypłata jednorazowego świadczenia w wysokości 300 zł i obsługa zadania			
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	6 720,00	1 750,97	26,06
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 720,00	1 750,97	26,06
Wypłata stypendiów i zasiłków szkolnych dla dzieci			
855 Rodzina	20 460,00	18 851,16	92,14
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	20 460,00	18 851,16	92,14
Zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi			
RAZEM 463 172,51 436 397,24 94,22			

7. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

W 2022 r. do budżetu Gminy Zbójno zostały przekazane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które zostały przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 oraz zwalczaniem skutków nim wywołanych.

400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	114 455,86	114 455,86	100,00
40095 Pozostała działalność	114 455,86	114 455,86	100,00
Wypłata dodatków dla jednostek wrażliwych (szkoły) wraz z kosztami obsługi			
758 Różne rozliczenia	13 000,00	13 000,00	100,00
75816 Wpływy do rozliczenia	13 000,00	13 000,00	100,00
Nagroda w konkursie "Rosnąca odporność - część przeznaczona na wydatki bieżące			
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 187 165,58	4 124 370,00	98,50
85395 Pozostała działalność	4 187 165,58	4 124 370,00	98,50
Wypłaty dodatku węglowego oraz do innych źródeł ciepła wraz z kosztami obsługi zadania			
RAZEM 4 314 621,44 4 251 825,86 98,54			

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 6 597 552,49 zł, wykonanie 6 254 533,67 zł.

Dotacje i środki na inwestycje

W 2022 roku zaplanowano dochody majątkowe w postaci refundacji poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne zrealizowane w 2021 r. oraz dofinansowania na zadania zaplanowane w 2022 r. Środki te pochodzą z budżetu Unii Europejskiej z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Rządowego Funduszu Polski Ład, budżetu Gminy Czernikowo oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

010 Rolnictwo i łowiectwo	892 315,00	656 831,26	73,61
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	654 740,00	654 740,00	100,00
§ 6300	170 240,00	170 240,00	100,00
Dofinansowanie w formie dotacji celowej przez Gminę Czernikowo na realizację zadania pn. Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika retencyjnego naziemnego wody czystej w mc. Działuń			
§ 6370	484 500,00	484 500,00	100,00
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika retencyjnego naziemnego wody czystej w mc. Działuń			

01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi	237 575,00	2 091,26	0,88
§6257	0,00	2 091,26	
Dofinansowanie w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Modernizacja oczyszczalni ścieków w Gminie Zbójno - etap II (ostateczne rozliczenie)			
§6257	237 575,00	0,00	0,00
Refundacja wydatków z 2021 r. w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Zbójno - III etap			
600 Transport i łączność	2 850 000,00	2 850 000,00	100,00
60016 Drogi publiczne gminne; 6370	2 850 000,00	2 850 000,00	100,00
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Zbójno - etap I (4 odcinki)			
720 Informatyka	94 682,46	41 419,58	43,75
72095 Pozostała działalność	94 682,46	41 419,58	43,75
Dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu pn. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0			
758 Różne rozliczenia	503 649,03	503 649,03	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe, §6330	16 649,03	16 649,03	100,00
Refundacja części wydatków majątkowych poniesionych w 2021 na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego			
75816 Wpływy do rozliczenia § 6090	487 000,00	487 000,00	100,00
Nagroda w konkursie "Rosnąca odporność - część przeznaczona na wydatki majątkowe, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19			
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 100,00	6 552,84	80,90
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	8 100,00	6 552,84	80,90
Refundacja wydatków z 2021 r. w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Dostawa i montaż mikroinstalacji fotowoltaicznych na stacjach uzdatniania wody w miejscowościach Zbójno i Działyn oraz na oczyszczalni ścieków w Zbójnie - płatność końcowa			
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 946 506,00	1 946 505,68	100,00
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, §6257	65 526,00	65 525,98	100,00
Refundacja wydatków z 2021 r. w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 - Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Klonowo wraz zakupem wyposażenia oraz zagospodarowaniem terenu przyległego - płatność końcowa			
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, §6370	1 880 980,00	1 880 979,70	100,00
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie - etap I (dach na Pałacu)			
926 Kultura fizyczna	180 000,00	120 054,15	66,70
92695 Pozostała działalność, §6370	180 000,00	120 054,15	66,70
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. Modernizacja placu zabaw w miejscowości Wielgie			
Razem	6 475 252,49	6 125 012,54	94,59

Dochody ze sprzedaży majątku

010 Rolnictwo i łowiectwo	52 000,00	52 020,00	100,04
01095 Pozostała działalność	52 000,00	52 020,00	100,04
Wpływy z tytułu sprzedaży działki o charakterze rolnym, obręb Obory			
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	487,80	
40002 Dostarczanie wody	0,00	487,80	
Wpływy z tytułu sprzedaży (złomowania) pojazdu marki Renault Kangoo służącego do obsługi gospodarki wodno-ściekowej			
600 Transport i łączność	24 500,00	24 590,00	100,37
60016 Drogi publiczne gminne	24 500,00	24 590,00	100,37
Wpływy z tytułu sprzedaży działek stanowiących drogi: obręb Klonowo i Rudusk			

700 Gospodarka mieszkaniowa	14 300,00	20 847,25	145,78
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	14 300,00	20 847,25	145,78
1. Raty z tytułu sprzedaży 8 lokali mieszkalnych w miejscowości Zbójno – 17 465,98 zł.			
2. Raty z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych w miejscowości Zbójno - 3 381,27 zł			
750 Administracja publiczna	0,00	6,08	
75023 Urzędy gmin	0,00	6,08	
Wpływy z tytułu sprzedaży używanych aparatów telefonicznych			
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 500,00	31 570,00	100,22
75412 Ochotnicze straże pożarne	31 500,00	31 570,00	100,22
Wpływy z tytułu sprzedaży samochodów specjalnych o przeznaczeniu pożarniczym: STAR P266 i STAR P244			
Razem	122 300,00	129 521,13	105,90

Na dzień 31.12.2022 występują należności wymagalne z tytułu spłaty rat kapitałowych w wysokości 4 629,60 zł, dotyczą one trzech umów.

WYDATKI

Zestawienie zbiorcze wykonania wydatków w 2022 roku w poszczególnych grupach:

Grupy wydatków		Plan	Wykonanie	%
	WYDATKI OGÓŁEM	38 968 332,26	37 694 336,07	96,73
I	Wydatki bieżące	30 582 241,32	29 481 337,54	96,40
1	Wydatki jednostek budżetowych	18 386 776,34	17 578 168,09	95,60
a	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	10 653 760,34	10 287 997,36	96,57
b	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	7 733 016,00	7 290 170,73	94,27
2	Dotacje na zadania bieżące	292 460,00	287 379,60	98,26
3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 738 945,73	10 605 224,20	98,75
4	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	814 059,25	676 697,60	83,13
5	Obsługa długu j s t	350 000,00	333 868,05	95,39
II	Wydatki majątkowe	8 386 090,94	8 212 998,53	97,94
1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 386 090,94	8 212 998,53	97,94
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	308 501,09	244 709,11	79,32

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W tabelach w kolumnie II wykazano plan, III-wykonanie, IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

Od 2022 r. nastąpiły istotne zmiany w sposobie ujmowania wydatków ponoszonych przez Gminę w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Sprawozdania budżetowe w tym zakresie będą źródłem danych na potrzeb Systemu Monitorowania Usług Publicznych. W związku z powyższym w klasyfikacji budżetowej wyodrębniono:

- rozdziały usługowe, w których będą planowane i rejestrowane wyłącznie wydatki bezpośrednio związane z daną usługą, której dotyczy rozdział,

- rozdziały podmiotowe, w których będą planowane i rejestrowane wydatki związane z utrzymaniem wszystkich stanowisk pracy (z wyjątkiem wydatków płacowych dotowanych z budżetu państwa lub innych źródeł, oświaty, gospodarowania odpadami).

WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są następujące wydatki:

- 01011 - badanie próbek gleb,
- 01030 - składka do Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów z tytułu podatku rolnego wraz z odsetkami,
- 01095 - zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych oraz koszty obsługi wypłat, wydatki w całości sfinansowane ze środków dotacji celowej (zadania zlecone).

010			Rolnictwo i łowiectwo	717 092,60	716 564,03	99,93
	01011		Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	2 500,00	2 492,80	99,71
		4390	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 492,80	99,71
	01030		Izby rolnicze	16 500,00	15 978,63	96,84
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	16 500,00	15 978,63	96,84
	01095		Pozostała Działalność	698 092,60	698 092,60	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 010,00	3 010,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	514,71	514,71	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,74	73,74	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 354,12	8 354,12	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 355,52	1 355,52	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	684 404,51	684 404,51	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	380,00	380,00	100,00

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział usługowy 40002 - wydatki związane z dostarczaniem wody w tym: koszty funkcjonowania stacji uzdatniania wody oraz sieci wodociągowej - energia, usuwanie awarii, zakup materiałów remontowych, naprawa pompy wraz z usługą dźwigową, opłaty za usługi wodne, ubezpieczenia oraz badania wody.

Rozdział 400095- w rozdziale tym sklasyfikowano wydatki dotyczące realizacji 2 zadań:

- wypłaty dodatku do niektórych źródeł ciepła dla jednostek innych niż jednostki budżetowe gminy oraz koszty obsługi tego zadania,
- zakup paliwa stałego (węgla) w ramach preferencyjnej sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych wraz z kosztami dystrybucji.

400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	722 255,86	662 485,71	91,72
	40002		Dostarczanie wody	401 987,48	374 511,87	93,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 000,00	54 499,60	95,61
		4260	Zakup energii	239 587,48	216 467,99	90,35
		4270	Zakup usług remontowych	43 200,00	43 189,45	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	17 500,00	16 700,91	95,43
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14 600,00	13 604,32	93,18
		4430	Różne opłaty i składki	30 100,00	30 049,60	99,83
	40095		Pozostała działalność	320 268,38	287 973,84	89,92
		2970	Różne przelewy	18 024,15	18 024,15	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 700,00	8 650,00	99,43
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 507,80	1 487,70	98,67

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	144,10	139,65	96,91
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 089,93	194 821,29	97,37
	4300	Zakup usług pozostałych	91 802,40	64 851,05	70,64

Dział 600- Transport i łączność

W dziale tym ujmowane są następujące wydatki:

- *Rozdział usługowy 60004* - organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie Zbójno poprzez dokonywanie przewozów pasażerów na 6 liniach komunikacyjnych,
- *Rozdział usługowy 60016* -utrzymanie dróg gminnych:

- utrzymanie sprzętu: części zamienne i naprawa sprzętu, ubezpieczenie OC, podatek od środków transportu, paliwo,
- zakup piasku z solą,
- zakup piasku, kruszywa, rur i masy asfaltowej do remontu dróg,
- zakup lustra, barierki,
- zakup usług w zakresie kruszenia gruzu,
- przygotowanie działek stanowiących drogi gminne do sprzedaży – podział, operat szacunkowy, ogłoszenie.

Wydatki w ramach środków z Funduszu Sołeckiego wyniosły 277 350,00 zł.

- *Rozdział 60095* - opłaty roczne za zajęcie pasa dróg powiatowych i wojewódzkich,

600		Transport i łączność	826 583,00	806 183,79	97,53
	60004	Lokalny transport zbiorowy	363 783,00	363 645,03	99,96
	4300	Zakup usług pozostałych	368 283,00	363 645,03	98,74
	60016	Drogi publiczne gminne	451 700,00	431 518,86	95,53
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	399 900,00	388 602,15	97,17
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 523,01	50,77
	4300	Zakup usług pozostałych	42 800,00	37 070,70	86,61
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	450,00	450,00	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 550,00	973,00	38,16
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	2 900,00	96,67
	60095	Pozostała działalność	11 100,00	11 019,90	99,28
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 100,00	11 019,90	99,28

Dział 700-Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami i gruntami stanowiącymi własność gminy

- *Rozdział usługowy 70005* – wydatki związane z utrzymaniem budynków niemieszkalnych (budynek zoz w Działyniu, budynek po urzędzie gminy, budynek poczty) oraz zarządzaniem nieruchomościami gruntowymi. Od marca w budynku po byłym urzędzie zorganizowano tymczasowe lokale dla obywateli Ukrainy. Wszystkie koszty związane z przygotowaniem, naprawami, doposażeniem oraz bieżącym utrzymaniem budynku (opał, energia, środki czystości, gaz, wywóz nieczystości, monitoring) ponoszone są ze środków Funduszu Pomocy.
- *Rozdział usługowy 70007* – wydatki związane z utrzymaniem budynków, w których znajdują się lokale mieszkalne: socjalne i komunalne: energia, naprawa, czyszczenie kominów, ubezpieczenie.
- pozostałe zadania - opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, zagospodarowanie plaży w Sitnie w ramach FS (8 659,20 zł).

700		Gospodarka mieszkaniowa	241 960,00	213 893,44	88,40
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	217 960,00	195 211,66	89,56
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 010,00	1 004,09	99,41
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 600,00	5 600,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 890,00	27 783,16	87,12
	4260	Zakup energii	11 500,00	11 123,22	96,72

	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	307,50	30,75
	4300	Zakup usług pozostałych	4 100,00	2 252,46	54,94
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	110 050,00	95 982,08	87,22
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 280,00	10 904,68	88,80
	4430	Różne opłaty i składki	580,00	549,98	94,82
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33 250,00	33 247,00	99,99
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 700,00	6 457,49	96,38
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	13 500,00	9 830,22	72,82
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 850,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	4 000,00	3 422,27	85,56
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	246,00	24,60
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 051,81	90,04
	4430	Różne opłaty i składki	2 150,00	2 110,14	98,15
	70095	Pozostała działalność	10 500,00	8 851,56	84,30
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 350,00	1 845,00	55,07
	4300	Zakup usług pozostałych	6 950,00	6 814,20	98,05
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	192,36	96,18

Dział 710- Działalność usługowa*Rozdział usługowy*

Wykonane wydatki poniesiono na:

- przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy w związku z brakiem planów zagospodarowania przestrzennego,
- studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania – ogłoszenia, ostatnia płatność, usługa elektronicznego przetworzenia.

710			Działalność usługowa	43 000,00	34 730,80	80,77
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	43 000,00	34 730,80	80,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	26 800,00	76,57
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 930,80	99,14

Dział 720 – Informatyka

W dziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z:

- realizacją projektu (dotacja dla Lidera projektu z przeznaczeniem na poniesione koszty zarządzania) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0,
- utrzymaniem trwałości projektu Infostrady Kujaw i Pomorza.

720			Informatyka	6 736,18	4 556,93	67,65
	72095		Pozostała działalność	6 736,18	4 556,93	67,65
		2339	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	736,18	558,46	75,86
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	3 998,47	66,64

Dział 750- Administracja publiczna

Plan w tym dziale wynosi 3 866 746,51 zł, wykonanie 3 706 029,66 zł, co stanowi 95,84 %.

W poszczególnych rozdziałach tego działu klasyfikowane są następujące wydatki:

75011- Urzędy Wojewódzkie - wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami m.in. z zakresu ewidencji ludności, USC oraz ewidencji działalności gospodarczej do wysokości otrzymanej dotacji celowej. Ponadto w 2022 r. ujęte zostały wydatki związane wykonaniem zdjęć i nadaniem obywatelom Ukrainy numeru PESEL sfinansowane ze środków Funduszu Pomocy w kwocie 1 354,51 zł.

75011		Urzędy wojewódzkie	55 665,51	55 665,51	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 673,00	43 673,00	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 100,00	2 100,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 468,00	7 468,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 070,00	1 070,00	100,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	65,25	65,25	100,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	870,00	870,00	100,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	419,26	419,26	100,00

75022- Rady Gmin- wydatki obejmują diety radnych oraz wydatki rzeczowe związane z organizacją posiedzeń rady, w tym artykuły spożywcze, baterie i transmisje oraz odnowienie podpisu elektronicznego.

75022		Rady gmin	150 560,00	146 502,38	97,30
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	123 060,00	122 580,00	99,61
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	440,57	44,06
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	639,84	63,98
	4300	Zakup usług pozostałych	25 500,00	22 841,97	89,58

75023- Urzędy Gmin Rozdział podmiotowy

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale związane są z utrzymaniem wszystkich stanowisk pracy:

- zatrudnienie pracowników: wynagrodzenia z narzutami, badania, szkolenia, delegacje, ekwiwalenty, odpis na FŚS, składki na PFRON,
- utrzymanie budynku urzędu gminy: olej opałowy, energia elektryczna, środki czystości, materiały remontowe, odbiór odpadów komunalnych, przeglądy przewodów kominowych, monitoring budynku i instalacji PPOŻ,
- utrzymanie budynku na bazie: energia, wywóz nieczystości,
- zakup sprzętu i wyposażenia, konserwacja,
- usługi telekomunikacyjne, abonament dostępu do IFOR LEX, przedłużenie licencji, opieka autorska oprogramowań komputerowych, poczta elektroniczna, prowadzenie strony BIP,
- materiały biurowe, tusze i tonery, papier, abonamenty, prenumeraty i publikacje,
- obsługa informatyczna wydziału księgowości,
- podpisy elektroniczne.

75023		Urzędy gmin	2 805 500,00	2 759 045,46	98,34
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	4 242,72	70,71
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 905 000,00	1 887 825,08	99,10
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	139 000,00	138 040,81	99,31
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	341 300,00	334 039,13	97,87
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 380,00	35 642,90	90,51
	4140	Wpłaty na PFRON	7 120,00	7 120,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 000,00	103 438,85	98,51
	4260	Zakup energii	60 000,00	56 834,94	94,72
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	11 338,26	94,49
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 836,00	73,44
	4300	Zakup usług pozostałych	84 000,00	79 627,87	94,80
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	21 197,68	84,79

	4410	Podróże służbowe krajowe	6 500,00	6 479,36	99,68
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	627,00	62,70
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 000,00	55 776,01	99,60
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	4 230,78	94,02
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 200,00	10 748,07	95,96

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki przeznaczone na realizację zadań związanych z promocją Gminy Zbójno:

- zakup materiałów promocyjnych (kubki, torby, kalendarze),
- reklama w prasie,
- zakup namiotu w ramach FS (1 500,00 zł).

75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11 500,00	8 323,15	72,38
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	1 500,00	33,33
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 823,15	97,47

75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Urząd Gminy Zbójno pełni funkcję centrum usług wspólnych dla 4 jednostek oświatowych funkcjonujących na terenie gminy.

W rozdziale tym ujmowane są wydatki osobowe pracowników zajmujących się obsługą finansową tych jednostek oraz materiały biurowe.

75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	134 820,00	132 405,67	98,21
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 000,00	98 776,58	98,78
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 000,00	7 903,55	98,79
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 900,00	18 242,33	96,52
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	2 613,65	87,12
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 959,36	97,97
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 920,00	2 910,20	99,66

75095- Pozostała działalność

W rozdziale tym ewidencjonowane są następujące wydatki:

- funkcjonowanie sołectw, jako jednostek pomocniczych gminy, w tym diety dla sołtysów,
- pobór podatków – wynagrodzenie z tytułu inkaso,
- wydatki reprezentacyjne,
- obsługa prawna gminy,
- usługi pocztowe i obsługa bankowa,
- publikacja Kwartalnika oraz tekstów w prasie powiatowej,
- składki z tytułu członkostwa Gminy Zbójno w związkach i stowarzyszeniach oraz udział w organizowanych seminariach i spotkaniach,
- utrzymanie samochodów WV i Skoda,
- opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Zbójno na lata 2021-2027,
- ubezpieczenie OC gminy,
- odszkodowanie, koszty procesu wraz z odsetkami w związku z zaprzestaniem realizacji inwestycji,
- organizowanie uroczystości, konkursów, spotkań z mieszkańcami.

Ze środków FS wydatkowano kwotę 14 090,62 zł.

W 2022 r. rozpoczęto realizację grantowego projektu „Cyfrowa gmina”.

75095		Pozostała działalność	708 701,00	604 087,49	85,24
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	76 800,00	76 800,00	100,00
	4090	Honoraria	2 500,00	1 788,06	71,52
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10 000,00	9 832,00	98,32

4110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	790,00	539,70	68,32
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0,00	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 210,00	24 210,00	100,00
4190	Nagrody konkursowe	5 500,00	5 484,38	99,72
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 641,00	100 640,10	91,79
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	104 770,00	27 441,30	26,19
4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 444,72	96,31
4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	4 060,32	58,00
4300	Zakup usług pozostałych	193 500,00	190 107,07	98,25
4307	Zakup usług pozostałych	17 190,00	9 782,25	56,91
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	10 000,00	100,00
4430	Różne opłaty i składki	34 300,00	32 794,84	95,61
4580	Pozostałe odsetki	20 190,00	20 147,93	99,79
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	77 960,00	77 950,69	99,99
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 250,00	2 524,13	77,67
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 500,00	8 540,00	89,89

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

Wydatki w tym dziale realizowane są z dotacji celowej przekazywanej przez Krajowe Biuro Wyborcze. Corocznie Gmina Zbójno otrzymuje dotację z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia rejestru wyborców.

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900,00	900,00	100,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	900,00	900,00	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	900,00	900,00	100,00

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z:

75412 - utrzymaniem w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych z terenu gminy Zbójno, w tym:

- dotacja celowa na sfinansowanie wkładu własnego jednostki w projekcie,
- ekwiwalenty z tytułu udziału w akcjach ratowniczych i szkoleniach,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia,
- ubezpieczenie członków OSP i sprzętu,
- energia elektryczna, usługi telefoniczne,
- przeglądy techniczne pojazdów i sprzętu,
- badania lekarskie członków OSP,
- zakup paliwa,
- naprawa sprzętu,
- zakup wyposażenia: ubranie, aparat powietrzny, gablota, węże, garaż blaszak,
- zakup usługi jednoczesnego alarmowania,
- remont pomieszczeń remizy.

Ze środków w ramach FS zakupiono gablotę na sztandar, garaż blaszak, aparat powietrzny oraz przeprowadzono remont pomieszczeń na kwotę 20 050,00 zł.

75421 - realizacja zadań w zakresie zarządzania kryzysowego – wydatki poniesione na pomoc obywatelom Ukrainy, które nie zostały sfinansowane ze środków Funduszu Pomocy.

75495 – wydatki realizowane ze środków Funduszu Pomocy:

- wypłata świadczenia dla osoby fizycznej w kwocie 40,00 zł dziennie w związku z zapewnieniem mieszkania i wyżywienia dla obywateli z Ukrainy wraz z kosztami obsługi,
- zapewnienie wyżywienia w punkcie zbiorowego zakwaterowania.

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	258 826,00	221 462,78	85,56
	75412		Ochotnicze straże pożarne	131 850,00	111 638,13	84,67
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 160,00	2 160,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 000,00	14 266,70	95,11
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	1 290,96	92,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 800,00	10 800,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 690,00	43 741,36	93,68
		4260	Zakup energii	5 000,00	3 824,76	76,50
		4270	Zakup usług remontowych	19 000,00	18 684,33	98,34
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	1 885,00	37,70
		4300	Zakup usług pozostałych	15 200,00	7 274,73	47,86
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	554,29	92,38
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	7 156,00	65,05
	75414		Obrona cywilna	1 100,00	732,40	66,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	19,00	19,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	713,40	71,34
	75421		Zarządzanie kryzysowe	20 500,00	7 067,90	34,48
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 000,00	4 488,80	26,40
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 500,00	2 579,10	73,69
	75495		Pozostała działalność	105 376,00	102 024,35	96,82
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	14 280,00	14 280,00	100,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	96,00	96,00	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	91 000,00	87 648,35	96,32

Dział 757- Obsługa długu publicznego

Odsetki związane z obsługą zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych: pięć umów kredytowych oraz sześć pożyczek z WFOŚ i GW.

757			Obsługa długu publicznego	350 000,00	333 868,05	95,39
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	350 000,00	333 868,05	95,39
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	350 000,00	333 868,05	95,39

Dział 801- Oświata i wychowanie

Na terenie Gminy Zbójno funkcjonują 4 jednostki oświatowe:

- Szkoła Podstawowa w Klonowie,
- Szkoła Podstawowa w Rużu,
- Zespół Szkół w Działyniu,
- Zespół Szkół w Zbójnie.

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są wydatki związane z funkcjonowaniem czterech szkół podstawowych i oddziałów zerowych przy szkołach podstawowych, dwóch przedszkoli oraz dwóch punktów przedszkolnych. Poza tym ewidencjonowane są wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych, dowozem dzieci do szkół, zakupem podręczników, doksztalcaniem nauczycieli oraz odpisem na FŚS nauczycieli emerytów.

Gmina zobowiązana jest do wydzielania w odrębnych rozdziałach wydatków placówek oświatowych związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności.

Ogólny plan wydatków w dziale wynosi 8 730 376,44 zł, wykonanie 8 318 996,27 zł, co stanowi 95,29 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale tym występują wydatki:

- osobowe związane z zatrudnieniem nauczycieli (klasy 1-8) i obsługi (wynagrodzenia osobowe z narzutami, 13-stki, odpis na ZFŚS, dodatki wiejskie, badania lekarskie, szkolenia) oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń,
- rzeczowe, do których możemy zaliczyć: utrzymanie budynku szkoły (opał, energia elektryczna, środki czystości, wywóz odpadów, monitoring), przeglądy okresowe budynków i sprzętu, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, materiały biurowe, tusze i tonery, papier, opłaty z tytułu przedłużenia licencji, podatek od nieruchomości od wynajmowanych pomieszczeń, ubezpieczenie majątku.

W ramach Rządowego Programu Aktywna Tablica do trzech szkół zakupiono pomoce dydaktyczne w kwocie 131 750,00 zł. Ze środków własnych zakupiono tablice magnetyczne, meble, kserokopiarkę, wyka szarkę, zmywarkę, pralko-suszarkę, odkurzacz oraz doposażono plac zabaw.

Do Szkoły Podstawowej w Zbójnie uczęszczały dzieci z Ukrainy, część wydatków jednostki pokryto ze środków Funduszu Pomocy.

80101		Szkoły podstawowe	6 666 540,00	6 531 824,21	97,98
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	225 700,00	224 885,50	99,64
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	597 050,00	583 283,44	97,69
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 500,00	41 005,93	98,81
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	772 100,00	755 391,73	97,84
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 200,00	92 007,09	96,65
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	4 996,00	90,84
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450 300,00	438 626,27	97,41
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	142 350,00	137 523,12	96,61
	4260	Zakup energii	43 000,00	41 296,23	96,04
	4270	Zakup usług remontowych	20 500,00	14 610,74	71,27
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 595,00	64,88
	4300	Zakup usług pozostałych	99 500,00	95 284,43	95,76
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 427,00	13 427,00	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 400,00	7 627,82	90,81
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 179,96	12 179,96	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00	421,56	30,11
	4430	Różne opłaty i składki	8 450,00	6 635,00	78,52
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	198 460,00	198 331,36	99,94
	4480	Podatek od nieruchomości	4 000,00	3 987,00	99,68
	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	50,00	41,00	82,00
	4580	Pozostałe odsetki	150,00	37,65	25,10
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	2 343,64	58,59
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 500,00	7 573,01	89,09
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 400,00	8 400,00	100,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	67 615,04	67 615,04	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 544 798,00	3 483 198,48	98,26
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	272 350,00	270 840,21	99,45

4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 260,00	14 260,00	100,00
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	3 400,00	3 400,00	100,00

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne funkcjonują w ramach szkół podstawowych, są to tzw. zerówki.

Część wydatków finansowana jest z dotacji celowej, którą otrzymuje gmina na 4 dzieci pięcioletnich, wyniosła ona 6 024,00 zł. Od września do zerówki uczęszczało 1 dziecko z Ukrainy, część wydatków poniesiono z Funduszu Pomocy.

Gmina ponosiła również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do oddziału na terenie innej gminy, wyniosły one 18 355,70 zł.

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	473 199,00	442 302,67	93,47
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 900,00	18 597,01	98,40
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 700,00	48 432,73	90,19
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 900,00	3 098,92	79,46
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 900,00	17 342,90	87,15
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	18 375,00	18 355,70	99,89
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 240,00	14 236,35	99,97
	4750	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 438,60	2 438,60	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	311 324,00	291 524,32	93,64
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 640,00	27 494,74	99,47
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	570,20	570,20	100,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	211,20	211,20	100,00

80104 – Przedszkola

W gminie funkcjonują dwa przedszkola, w których są trzy grupy. Otrzymana dotacja celowa w kwocie 88 854,00 zł stanowi ok. 18% ogólnej kwoty wydatków.

Dodatkowo do Przedszkola w Zbójnie uczęszczało 4 dzieci z Ukrainy, część wydatków jednostki pokryto ze środków Funduszu Pomocy.

Gmina ponosi również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do przedszkoli na terenie innej gminy, wyniosły one 84 516,50 zł.

80104		Przedszkola	601 398,00	570 803,39	94,91
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 100,00	16 884,40	88,40
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 800,00	85 928,97	95,69
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 600,00	6 292,72	95,34
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 154,00	52 432,29	87,16
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 300,00	7 161,09	86,28
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 800,00	47 199,35	92,91
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	4 700,00	3 911,80	83,23
	4270	Zakup usług remontowych	2 400,00	2 048,31	85,35
	4300	Zakup usług pozostałych	6 900,00	6 561,01	95,09
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	85 400,00	84 516,50	98,97

	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15 830,00	15 830,00	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	597,13	85,30
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	300,00	300,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 310,00	18 131,75	93,90
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 700,00	2 700,00	100,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 969,00	6 969,00	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	202 400,00	195 317,55	96,50
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 410,00	15 396,52	99,91
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 025,00	2 025,00	100,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00	600,00	100,00

80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty przedszkolne)

W gminie funkcjonują dwa punkty przedszkolne, otrzymana dotacja celowa w kwocie 42 168,00 zł stanowi ok. 25 % ogólnej kwoty wydatków.

80106		Inne formy wychowania przedszkolnego -Punkty przedszkolne	173 418,00	166 298,03	95,89
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 000,00	8 809,60	97,88
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 168,00	22 368,12	88,88
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	2 354,71	94,19
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00	4 068,01	99,22
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00	6 699,46	99,99
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	117 600,00	113 700,70	96,68
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	8 350,00	8 297,43	99,37

80107 – Świetlice szkolne

Świetlice szkolne funkcjonują we wszystkich placówkach oświatowych na terenie Gminy. W rozdziale tym występują wyłącznie wydatki osobowe opiekunów wraz z pochodnymi.

80107		Świetlice szkolne	117 110,00	103 069,40	88,01
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	18 700,00	14 742,71	78,84
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 800,00	2 112,24	75,44
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	95 610,00	86 214,45	90,17

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu:

- zwrotu rodzicom kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek poza teren gminy,
- zwrotu kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych dla Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu,
- zatrudnienia opiekunek dzieci w trakcie dowozu,
- zakupu paliwa - dowóz dzieci niepełnosprawnych.

80113		Dowożenie uczniów do szkół	182 800,00	173 082,04	94,68
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 600,00	68 342,62	98,19
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 050,00	5 020,61	99,42
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 450,00	12 077,76	97,01
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	1 730,43	96,14
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	800,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	5 254,81	84,76

	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	84 200,00	77 361,35	91,88
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	2 494,46	99,78

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział ten obejmuje doksztalcanie nauczycieli oraz koszty szkolenia rad pedagogicznych. W 2022 r. plan wydatków stanowi nie mniej niż 0,8 % funduszu płac nauczycieli.

80146		Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	38 800,00	18 752,26	48,33
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	3 866,00	25,77
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 800,00	14 886,26	62,55

80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach i punktach przedszkolnych

Od września 2022 r. do punktu przedszkolnego uczęszcza przedszkolaczek wymagający dodatkowej opieki nauczyciela wspomagającego.

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	19 280,00	18 751,41	97,26
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	1 239,37	95,34
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 600,00	2 543,18	97,81
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00	364,37	91,09
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	980,00	971,42	99,12
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	14 000,00	13 633,07	97,38

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych

Do wszystkich jednostek na terenie gminy uczęszczają uczniowie posiadający orzeczenia o niepełnosprawności wymagający specjalnej organizacji nauki. Dodatkowe dofinansowanie w ramach subwencji naliczono dla 11 uczniów. Poza wynagrodzeniami i pochodnymi poniesiono wydatki na zakup wyposażenia i specjalistycznych pomocy dydaktycznych.

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	287 431,00	138 350,09	48,13
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 700,00	9 334,23	22,38
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 531,00	1 337,39	24,18
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00	39 982,30	95,20
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	44 200,00	32 933,40	74,51
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	195,74	39,15
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	153 500,00	54 567,03	35,55

80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Wydatki zostały sfinansowane z dotacji celowej, w tym koszty obsługi w wysokości 1 % wartości zakupionych podręczników i materiałów ćwiczeniowych.

80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	35 572,44	35 406,65	99,53
-------	--	--	-----------	-----------	-------

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	352,20	350,56	99,53
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 220,24	35 056,09	99,53

80195- Pozostała działalność

Wydatki poniesiono:

- wynagrodzenia ekspertów na egzaminie na wyższy awans zawodowy nauczyciela,
- organizację wycieczek w ramach programu Poznaj Polskę,
- odpis na FŚS nauczycieli emerytów.

80195		Pozostała działalność	134 828,00	120 356,12	89,27
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	81 328,00	73 784,40	90,72
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 300,00	45 371,72	86,75

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym ewidencjonowane są wydatki z przeznaczaniem na::

- w rozdziałach 85153 i 85154 - realizację zadań w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii finansowane z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
- w rozdziale 85158 – pokrycie części kosztów za pobyt w izbie wytrzeźwień mieszkańców gminy.

851		Ochrona zdrowia	109 720,00	86 351,25	78,70
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 000,00	5 000,00	100,00
		4090 Honoraria	751,28	751,28	100,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 300,00	2 300,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	774,94	774,94	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	1 173,78	1 173,78	100,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	102 720,00	80 408,42	78,28
		2330 Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	300,00	219,60	73,20
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	205,83	41,17
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	1 810,00	1 807,37	99,85
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	33 150,00	33 148,00	99,99
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	20 750,00	11 909,78	57,40
		4300 Zakup usług pozostałych	39 645,00	31 082,88	78,40
		4430 Różne opłaty i składki	65,00	64,00	98,46
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	1 826,46	30,44
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	144,50	28,90
	85158	Izby wytrzeźwień	2 000,00	942,83	47,14
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	942,83	47,14

Dział 852- Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie, z wyjątkiem zwrotów nienależnie pobranych dotacji oraz organizacji prac społecznie-użytecznych, które ewidencjonowane są w planie finansowym urzędu.

Większość zadań jest finansowana lub współfinansowana z dotacji celowych.

Plan wydatków wynosił 2 347 314,67 zł, wykonanie 2 290 807,38 zł, co stanowi 97,59 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

85202- Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki za pobyt podopiecznych z terenu gminy w DPS. Wydatki te realizowane są ze środków własnych gminy.

85202		Domy pomocy społecznej	340 000,00	336 761,76	99,05
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	340 000,00	336 761,76	99,05

85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą opłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających zasiłek stały – 18 osób. Wydatki zrealizowano z dotacji celowej.

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą wypłat dla podopiecznych zasiłków, z czego:

- zasiłki okresowe, które pobierało 43 osoby w kwocie 118 846,70 zł, pokryte z dotacji celowej,
- zasiłki w ramach realizowanych projektów kwocie 6 323,14 zł,
- zasiłki celowe sfinansowane ze środków własnych gminy.

85215 - Dodatki mieszkaniowe

Nie wystąpiły.

85216 – Zasiłki stałe

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłat dla osób uprawnionych do otrzymywania zasiłków stałych (19 osób), które w całości finansowane są z dotacji celowej.

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	9 856,00	9 805,34	99,49
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 856,00	9 805,34	99,49
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	179 074,58	167 459,78	93,51
	3110	Świadczenia społeczne	172 419,00	161 136,64	93,46
	3119	Świadczenia społeczne	6 655,58	6 323,14	95,01
85215		Dodatki mieszkaniowe	500,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	500,00	0,00	0,00
85216		Zasiłki stałe	117 100,00	110 087,01	94,01
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00	1 438,00	95,87
	3110	Świadczenia społeczne	115 600,00	108 649,01	93,99

85219- Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale tym ewidencjonowane są koszty administracyjne i koszty osobowe GOPS: 3 pracowników socjalnych, pracownika ds. stypendiów, kierownika i głównej księgowej. Wydatki częściowo finansowane są z dotacji celowej. Udział środków własnych gminy stanowi 82,8 % wydatków i obejmuje brakujące środki na wydatki osobowe oraz wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem ośrodka.

W rozdziale tym ewidencjonowane są również wydatki związane z wypłacaniem wynagrodzenia dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej – opieką objęte było 4 dzieci. Zrealizowano wydatki sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 14 920,50 zł.

85219		Ośrodki pomocy społecznej	576 241,00	567 513,35	98,49
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	1 637,99	65,52
	3110	Świadczenia społeczne	14 700,00	14 700,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	344 720,00	343 434,06	99,63
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 100,00	25 009,88	99,64
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 000,00	63 125,97	97,12
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 000,00	8 774,45	97,49
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00	4 322,00	98,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 181,00	40 019,21	97,18

	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	40,00	40,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	44 400,00	42 716,70	96,21
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00	1 662,86	97,82
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 900,00	10 862,70	99,66
	4430	Różne opłaty i składki	250,00	137,00	54,80
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 150,00	9 146,34	99,96
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00	1 924,19	87,46

85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W Gminie Zbójno realizowane są wydatki z tytułu:

- usług opiekuńczych (zadania własne),
- specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi (zadania zlecone sfinansowane z dotacji) w kwocie 90 220,00 zł.

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	200 740,00	192 670,00	95,98
	4300	Zakup usług pozostałych	200 740,00	192 670,00	95,98

85230 - Pomoc w zakresie dożywiania

W okresie sprawozdawczym w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” do świadczeń upoważnione było 103 dzieci i 5 dorosłych, które otrzymywały pełny obiad. Wypłacono również 125 świadczeń w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności.

W rozdziale tym ewidencjonowano również świadczenie dla dzieci uczęszczających do szkoły i przedszkola w Zbójnie finansowane ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy.

85230		Pomoc w zakresie dożywiania	128 920,00	122 183,16	94,77
	3110	Świadczenia społeczne	123 880,00	118 291,16	95,49
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	5 040,00	3 892,00	77,22

85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W 2022 r. na terenie Gminy Zbójno wystąpiły zjawiska atmosferyczne, które spowodowały szkody w budynkach mieszkalnych i gospodarskich. Dwie poszkodowane rodziny otrzymały pomoc finansową w postaci zasiłków celowych, które w pełni finansowane były z dotacji celowej.

85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	25 000,00	25 000,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	25 000,00	25 000,00	100,00

85295 –Pozostała działalność

W 2022 r. realizowane są wypłaty dodatku osłonowego dla gospodarstw domowych, który ma na celu zniwelować rosnące ceny energii, gazu i żywności. Pomocą objęto 962 gospodarstwa domowe w kwocie 698 747,52 zł. Na obsługę programu wydatkowano kwotę 13 974,95 zł. Wszystkie wydatki zostały sfinansowane z dotacji celowej. W 2022 r. kontynuowana była realizacja projektu pn. Kujawsko-Pomorska Teleopieka – wydatki wyniosły 8 599,09 zł.

W rozdziale tym realizowane są również wydatki ze środków własnych gminy, obejmują następujące zadania:

- prace społecznie-użyteczne,
- zakup paliwa do samochodu – przewóz osób niepełnosprawnych,
- składka do Banku Żywności oraz transport żywności.

85295		Pozostała działalność	769 883,09	759 326,98	98,63
	3110	Świadczenia społeczne	708 208,53	707 832,52	99,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 330,00	8 330,00	100,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 078,30	1 077,83	99,96
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	924,02	923,65	99,96

4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	121,00	120,50	99,59
4090	Honoraria	60,00	58,41	97,35
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 485,79	1 484,82	99,93
4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	190,23	190,16	99,96
4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	163,20	162,90	99,82
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	163,62	163,57	99,97
4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27,29	26,40	96,74
4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23,98	22,65	94,45
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	553,00	553,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 112,41	9 838,73	81,23
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 857,76	2 846,26	99,60
4300	Zakup usług pozostałych	22 198,12	14 646,34	65,98
4307	Zakup usług pozostałych	1 885,84	1 549,24	82,15
4430	Różne opłaty i składki	9 500,00	9 500,00	100,00

853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym ewidencjonowane były następujące wydatki:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie w ramach projektu "Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania *Dolina Drwęcy* kontynuował realizację 4 projektów pn. Aktywna integracja w Gminie Zbójno, Klub samopomocy, Klub młodzieżowy oraz Samopomocowa grupa wsparcia.

Poniesiono również wydatki związane z utrzymaniem trwałości projektów zakończonych w latach ubiegłych.

- W ramach środków Funduszu Pomocy wypłacono świadczenia w wysokości 300 zł dla wszystkich obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi,
 - Ze środków Grantu zakupiono Laptopy dla mieszkańców po PGR,
 - Ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wypłacono dodatki węglowe oraz dodatki do innych źródeł ciepła wraz z kosztami obsługi.

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 527 035,45	4 454 269,10	98,39
	85395		Pozostała działalność	4 527 035,45	4 454 269,10	98,39
		3037	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 255,99	41 255,99	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 104 840,20	4 043 500,00	98,51
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	10 800,00	10 800,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 470,01	45 920,00	98,82
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 108,31	24 108,31	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 059,00	2 058,55	99,98
		4090	Honoraria	50,00	48,81	97,62
		4097	Honoraria	800,00	800,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 263,63	8 211,78	99,37
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 253,09	14 253,09	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 115,54	972,13	87,14
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	590,66	590,66	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00	3 212,00	91,77
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	20 756,00	20 756,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	23 260,69	93,04
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	114 761,26	112 260,75	97,82
		4300	Zakup usług pozostałych	13 980,00	7 999,15	57,22
		4307	Zakup usług pozostałych	93 086,36	93 086,36	100,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	216,00	216,00	100,00

	4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	541,20	541,20	100,00
	4437	Różne opłaty i składki	301,00	301,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	287,20	116,63	40,61

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza**85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**

- Świadczenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym realizowane było poprzez wypłatę stypendiów szkolnych. Stypendium szkolne zostało przyznane 81 uczniom. Udział własny gminy wynosił 20%,
- Ze środków Funduszu Pomocy wypłacono stypendia dla uczniów z Ukrainy,
- Wypłacono również „Wyprawkę szkolną” dla 16 uczniów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wielgim sfinansowaną w 100 % z dotacji,
- Wypłacono również stypendia za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe przyznawane przez Wójta Gminy w czasie podsumowania roku szkolnego 2021/2022.

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	101 210,00	76 182,97	75,27
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	92 110,00	67 082,97	72,83
		3240 Stypendia dla uczniów	81 790,00	61 732,00	75,48
		3260 Inne formy pomocy dla uczniów	3 600,00	3 600,00	100,00
		3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 720,00	1 750,97	26,06
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	9 100,00	9 100,00	100,00
		3240 Stypendia dla uczniów	9 100,00	9 100,00	100,00

Dział 855 - Rodzina

Ogólny plan wydatków w tym dziale wynosi 5 340 540,30 zł, wykonanie 5 306 441,44 zł, co stanowi 99,36 %.

85501- Świadczenia wychowawcze

Zadania w zakresie tego programu były realizowane przez gminę do 31 maja 2022 r. z wyjątkiem postępowań nie rozpatrzonych.

Świadczenie wychowawcze w naszej jednostce w tym okresie pobierało 481 rodzin, liczba dzieci, które upoważnione były do wypłaty świadczenia wynosiła 812.

Wydatki związane z obsługą świadczeń wyniosły łącznie 12 690,81 zł, z tego sfinansowane z dotacji w kwocie 6 802,81 zł. Do kosztów obsługi zaliczane są wydatki rzeczowe oraz wynagrodzenie pracownika merytorycznego.

Zrealizowano również wydatki z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych podlegające odprowadzeniu do budżetu państwa wraz z należnymi odsetkami.

85501		Świadczenie wychowawcze	2 068 705,00	2 063 147,61	99,73
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	333,40	33,34
	3110	Świadczenia społeczne	2 050 499,00	2 049 960,80	99,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 500,00	9 268,65	97,56
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 260,00	1 242,74	98,63
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 086,00	1 012,27	93,21
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	179,03	17,90
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	360,00	12,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	73,80	24,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	560,00	554,32	98,99
	4580	Pozostałe odsetki	500,00	162,60	32,52

85502 - Świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Ze świadczeń w 2022 r. korzystało 495 rodzin.

Wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych, opiekuńczych i funduszu alimentacyjnego oraz składek ZUS za podopiecznych wyniosły 2 986 397,41 zł. Wydatki związane z obsługą świadczeń wyniosły łącznie 114 767,35 zł, z czego z dotacji sfinansowano kwotę 89 149,17 zł. Do kosztów obsługi zaliczane są wydatki rzeczowe oraz wynagrodzenie 2 pracowników merytorycznych w wymiarze 1,5 etatu.

Ze środków Funduszu Pomocy wypłacono świadczenia dla dzieci z Ukrainy mieszkających na terenie naszej gminy.

Zrealizowano również wydatki z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych podlegające odprowadzeniu do budżetu państwa wraz z należnymi odsetkami.

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 155 495,00	3 129 555,91	99,18
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	8 407,94	84,08
	3110	Świadczenia społeczne	2 766 985,00	2 755 334,22	99,58
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	19 864,00	18 258,26	91,92
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 500,00	79 082,05	93,59
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 100,00	6 049,21	99,17
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 750,00	245 537,21	97,92
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	153,16	76,58
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 998,20	99,94
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	8 753,65	97,26
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	596,00	592,90	99,48
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	762,60	95,33
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	2 494,46	99,78
	4580	Pozostałe odsetki	1 200,00	1 132,05	94,34

85503- Karta Dużej Rodziny

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z realizacją rządowego programu wspierania rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny. W 2022 r. 56 rodzin złożyło wnioski o przyznanie karty. Łącznie wydano 127 kart. Wydatki w 100 % z dotacji celowej.

85503		Karta Dużej Rodziny	438,30	438,30	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	438,30	438,30	100,00

85504 - Wspieranie rodziny

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny w wymiarze pół etatu realizowane głównie ze środków własnych gminy. W 2022 r. dofinansowanie tego zadania ze środków Funduszu Pracy wyniosło 1 500,00 zł.

85504		Wspieranie rodziny	40 890,00	40 198,88	98,31
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	360,00	357,50	99,31
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 650,00	27 643,99	99,98
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 050,00	2 012,89	98,19
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 200,00	5 194,15	99,89
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	750,00	721,68	96,22
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	147,60	29,52
	4280	Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	479,70	95,94

	4410	Podróże służbowe krajowe	2 840,00	2 609,88	91,90
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	840,00	831,49	98,99

85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Gmina Zbójno ponosi również wydatki ze środków własnych w formie ryczałtu z tytułu przebywania dzieci w rodzinach zastępczych.

85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	28 750,00	27 382,63	95,24
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	28 750,00	27 382,63	95,24

85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Liczba osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie zdrowotne wynosi 30. Wydatki ponoszone są ze środków dotacji celowej.

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 262,00	45 718,11	98,82
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	46 262,00	45 718,11	98,82

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogólny plan wydatków w tym dziale wynosi 1 482 791,31 zł, wykonanie 1 444 715,64 zł, co stanowi 97,43 %.

Wydatki w tym dziale w poszczególnych rozdziałach obejmują:

Rozdział usługowy 90001 - Wydatki ponoszone na funkcjonowanie oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej w związku z odbiorem i oczyszczaniem ścieków z terenu gminy: energia, materiały i usługi remontowe, opłaty, ubezpieczenie OC oraz analizy ścieków.

90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	118 800,00	107 730,47	90,68
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00	32 857,57	96,64
	4260	Zakup energii	36 000,00	31 954,60	88,76
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	12 755,70	85,04
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	13 707,87	80,63
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 300,00	5 056,13	95,40
	4430	Różne opłaty i składki	11 500,00	11 398,60	99,12

90002 - W rozdziale tym ujmuje się wyłącznie wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami:

- odbiór odpadów od mieszkańców oraz utylizacja przez firmę obsługującą,
- obsługa programu – wydatki osobowe, zakup materiałów biurowych oraz usługi pocztowe.

90002		Gospodarka odpadami	1 047 000,00	1 044 886,77	99,80
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 000,00	79 513,09	99,39
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 200,00	5 816,62	93,82
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 200,00	14 591,38	96,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00	2 090,58	95,03
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 999,26	99,96
	4300	Zakup usług pozostałych	938 900,00	938 381,39	99,94
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	2 494,45	99,78

Rozdział usługowy 90003 - Ubezpieczenie sprzętu (zamiatarka), utylizacja padłych dzikich zwierząt oraz zakup koszy i worków na śmieci.

90003		Oczyszczanie miast i wsi	4 000,00	2 814,48	70,36
-------	--	--------------------------	----------	----------	-------

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00	1 826,48	76,10
	4300	Zakup usług pozostałych	1 260,00	648,00	51,43
	4430	Różne opłaty i składki	340,00	340,00	100,00

Rozdział usługowy 90004 – Realizacja zadań w zakresie utrzymania terenów zielonych znajdujących się na terenie gminy, w tym wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenie (FS), paliwo oraz części zamienne do kosiarek, kosi spalinowej, ubezpieczenie sprzętu (kosiarka samojezdna), zakup niezbędnych narzędzi. Ze środków FS sfinansowano prace porządkowe w kwocie 1 200,00 zł.

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	20 140,00	18 341,95	91,07
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 660,00	13 918,25	88,88
	4270	Zakup usług remontowych	2 600,00	2 543,70	97,83
	4430	Różne opłaty i składki	680,00	680,00	100,00

Rozdział usługowy 90005 – W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki poniesione na:

- realizację programu finansowanego przez WFOŚ i GW - Promocja i realizacja programu "Czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego,
- opłata za emisję gazów do środowiska.

90013 – Schroniska dla zwierząt

Zakup karmy, usługi weterynaryjne oraz opłaty za pobyt bezdomnych zwierząt w schronisku na podstawie zawartej umowy.

W 2022 r. na terenie gminy, w związku z zawartą umową z Ogólnopolską Fundacją na rzecz Ochrony Zwierząt, realizowany był projekt pn. „ZWIERZOWA Akcja Kastracja”. W ramach akcji przeprowadzono kastrację oraz czipowanie zwierząt będących pod opieką właścicieli.

90015 - Zakup energii, naprawa oświetlenia ulicznego oraz konserwacja sieci elektrycznej na podstawie zawartej umowy.

90026 – W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację 3 zadań:

- usuwanie materiałów zawierających azbest w ramach programu realizowanego przez WFOŚ i GW,
- usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag,
- monitoring i ubezpieczenie OC (szkody w środowisku) zrekultywowanego składowiska odpadów.

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 771,31	25 272,74	70,65
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 388,24	4 388,24	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	752,58	750,38	99,71
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 430,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 100,49	19 042,12	94,73
	4430	Różne opłaty i składki	1 100,00	1 092,00	99,27
90013		Schroniska dla zwierząt	36 700,00	36 365,65	99,09
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	461,65	65,95
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	35 904,00	99,73
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	155 300,00	146 216,37	94,15
	4260	Zakup energii	110 000,00	101 760,06	92,51
	4270	Zakup usług remontowych	1 800,00	1 045,50	58,08
	4300	Zakup usług pozostałych	43 500,00	43 410,81	99,79
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	65 080,00	63 087,21	96,94
	4300	Zakup usług pozostałych	52 080,00	51 571,81	99,02
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 000,00	7 601,40	84,46
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 914,00	97,85

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92109 ewidencjonowane są wydatki dotyczące:

- zlecenia organizacjom pozarządowym zadań w zakresie prowadzenia zajęć świetlicowych dla dzieci,

- funkcjonowania świetlic wiejskich w Działyniu, Rużu, Sitnie, Wielgiem, Rembiosze, Klonowie, Zbójnie i Oborach, w tym opał, energia, gaz, rośliny ozdobne, usługi telefoniczne, czyszczenie kominów. W ramach FS zakupiono szafę, kosiarki oraz ławkę (6750,00 zł),

- na podstawie umowy partnerskiej z Fundacją Werwa przeprowadzono remont pomieszczeń znajdujących się w budynku Świetlicy wiejskiej w Wielgiem; w 2023 r. pomieszczenia będą udostępnione w celu realizacji projektu pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

W rozdziale 92112 ewidencjonowane są wydatki z tytułu dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie. Biblioteka jest jedyną instytucją kultury w Gminie Zbójno.

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	690 803,00	631 408,02	91,40
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	470 803,00	411 408,02	87,38
		2360	Dotacje celowe z budżetu j s t udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 500,00	5 000,00	66,67
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	573,76	95,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 400,00	3 200,00	94,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 100,00	24 362,77	83,72
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	32 013,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9 270,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	42 299,99	42 112,70	99,56
		4270	Zakup usług remontowych	17 000,01	17 000,01	100,00
		4277	Zakup usług remontowych	316 320,00	309 300,00	97,78
		4300	Zakup usług pozostałych	12 800,00	9 511,30	74,31
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	147,48	49,16
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	200,00	100,00
	92116		Biblioteki	220 000,00	220 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	220 000,00	220 000,00	100,00

Dział 926-Kultura Fizyczna

Zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane były poprzez:

- utrzymanie obiektów sportowych, naprawy,
- organizowanie zajęć przez animatorów sportu na obiektach sportowych typu Orlik,
- prowadzenie zajęć dla dzieci w zakresie kolarstwa,
- wypłatę stypendiów sportowych,
- organizowanie imprez sportowych, zakup nagród,
- utrzymanie obiektów rekreacyjnych, w tym place zabaw, siłownie zewnętrzne.

Ze środków FS dokonano renowacji płyty boiska w Zbójnie (6 000,00 zł).

Realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu gmina zleciła również stowarzyszeniom. Tryb udzielenia dotacji na realizację tych zadań, sposób jej rozliczania oraz sposób kontroli określiła, w drodze uchwały, Rada Gminy Zbójno.

926			Kultura fizyczna	188 350,00	171 490,28	91,05
	92601		Obiekty sportowe	73 150,00	64 786,28	88,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	99,90	5,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	13,65	4,55
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 800,00	21 600,72	99,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	11 233,28	86,41
		4260	Zakup energii	29 800,00	26 208,97	87,95
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	3 470,35	86,76
		4300	Zakup usług pozostałych	2 250,00	2 159,41	95,97
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	109 800,00	103 892,24	94,62
		2360	Dotacje celowe z budżetu j s t udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lu dofinansowanie	7 500,00	5 000,00	66,67

		zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	55 000,00	55 000,00	100,00
	3240	Stypendia dla uczniów	6 900,00	6 900,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 020,00	92,73
	4190	Nagrody konkursowe	2 100,00	1 880,63	89,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 900,00	1 091,61	37,64
	4300	Zakup usług pozostałych	34 300,00	33 000,00	96,21
	92695	Pozostała działalność	5 400,00	2 811,76	52,07
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 900,00	357,10	12,31
	4300	Zakup usług pozostałych	2 200,00	2 200,00	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	254,66	84,89

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe w 2022 r. w całości przeznaczono na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Plan wydatków wynosił 8 386 090,94 zł, wykonanie 8 212 998,53 zł, co stanowi ok. 98 %.

Wykonanie wydatków na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

Dział/Rozdział/Zadanie	Plan	Wykonanie
010 Rolnictwo i łowiectwo	1 268 340,00	1 268 158,89
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	1 256 340,00	1 256 158,89
Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika retencyjnego naziemnego wody czystej w mc. Działyn; zadanie zrealizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych, Rządowego Funduszu Polski Ład oraz dotacji z Gminy Czernikowo	1 244 240,00	1 244 080,29
Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno; dokumentacja projektowa	12 100,00	12 078,60
01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi	12 000,00	12 000,00
Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno - etap III, dokumentacja projektowa	12 000,00	12 000,00
600 Transport i łączność	3 460 590,00	3 433 412,40
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	27 000,00	0,00
Budowa odcinków chodnika w pasie drogowym dróg wojewódzkich nr 554 i 556, dokumentacja projektowa	27 000,00	0,00
60016 Drogi publiczne gminne	3 387 090,00	3 386 912,40
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wojnowo; zadanie zrealizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład	618 750,00	618 600,18
Przebudowa drogi gminnej Zbójenko - Łukaszewo; zadanie zrealizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład raz funduszu sołeckiego	1 795 310,00	1 795 300,17
Przebudowa drogi gminnej nr 110511C - etap I i II, zadanie zrealizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład	933 030,00	933 012,05
Przebudowa drogi gminnej nr 110504C Adamki-Wielgie - etap II (dokumentacja projektowa)	14 000,00	14 000,00
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wielgi na działce o nr geod. 115 (dokumentacja projektowa)	13 000,00	13 000,00

Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wielgie na działce o nr geod. 133 (dokumentacja projektowa)	13 000,00	13 000,00
60095 Pozostała działalność	46 500,00	46 500,00
Budowa parkingu przy drodze gminnej nr 110517C w Ciepieniu, zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego	46 500,00	46 500,00
700 Gospodarka mieszkaniowa	192 479,85	192 479,85
70095 Pozostała działalność	192 479,85	192 479,85
Budowa pomostu wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem w miejscowości Wielgie; zadanie finansowane w 100% ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	192 479,85	192 479,85
720 Informatyka	111 391,09	48 728,93
72095 Pozostała działalność	111 391,09	48 728,93
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - projekt realizowany przy udziale środków RPO Woj.. Kuj-Pom na lata 2014-2020; Liderem projektu jest Województwo Kujawsko-Pomorskie, Gmina Zbójno jako Partner ponosi 15% wydatków	111 391,09	48 728,93
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 000,00	8 607,36
75405 Komendy powiatowe Policji	4 000,00	3 607,36
Zakup bezzałogowego statku powietrznego (drona) wraz z oprzyrządowaniem dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Fundusz wsparcia	4 000,00	3 607,36
75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 000,00	5 000,00
Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Państwowej Straży Pożarnej w Golubiu-Dobrzyniu - Fundusz Wsparcia	5 000,00	5 000,00
801 Oświata i wychowanie	258 010,00	256 601,57
80101 Szkoły podstawowe	258 010,00	256 601,57
Budowa kompleksu boisk do gry w piłkę nożną plażową i siatkówkę plażową w miejscowości Działyn;	173 010,00	171 901,58
Modernizacja budynku Zespołu Szkół w Działyniu (zalecenia PPOŻ)	14 000,00	13 700,00
Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Klonowie - położenie kostki	71 000,00	70 999,99
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	35 000,00	35 000,00
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	35 000,00	35 000,00
Zakup kosiarki traktorka do trawy RIDER	23 000,00	23 000,00
Zakup kosi do trawy	12 000,00	12 000,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 646 480,57	2 628 924,49
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	370 600,57	370 282,39
Montaż mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Zbójno; zadanie realizowane ze środków przeciwdziałania COVID-19 - nagroda	101 229,00	101 229,00
Przebudowa i termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej położonej w miejscowości Zbójno, zadanie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, środki własne - 8 881,82 zł)	54 200,00	53 881,82
Zakup ogrodzenia do świetlicy wiejskiej w Rużu, zadanie realizowane ze środków funduszu sołeckiego	10 000,00	10 000,00
Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Zbójnie, zadanie realizowane ze środków przeciwdziałania COVID-19 - nagroda	205 171,57	205 171,57
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 275 880,00	2 258 642,10

Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie -etap I (dach pałacu), zadanie realizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład	2 139 980,00	2 139 177,45
Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie -etap II (elewacja) dokumentacja	85 000,00	85 000,00
Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie -etap III (dach oficyny) dokumentacja	16 400,00	0,00
Dotacja celowa dla Klasztoru OO. Karmelitów w Oborach - Modernizacja i renowacja stali północnej kościoła p.w. Nawiedzenia NMP w Oborach	10 000,00	10 000,00
Zagospodarowanie centrum sołectwa Działyn poprzez modernizację małej architektury w postaci figurki znajdującej się na gruncie do którego Gmina Zbójno posiada tytuł prawny, fundusz sołecki	24 500,00	24 464,65
926 Kultura fizyczna	404 799,43	341 085,04
92695 Pozostała działalność	404 799,43	341 085,04
Budowa placu zabaw w miejscowości Zbójno, zadanie realizowane ze środków przeciwdziałania COVID-19 - nagroda	96 253,41	96 253,41
Modernizacja placu zabaw w miejscowości Wielgie	207 000,00	143 725,63
Montaż monitoringu i oświetlenia na terenie rekreacji w miejscowości Zbójno, zadanie realizowane częściowo ze środków przeciwdziałania COVID-19 - nagroda	101 546,02	101 106,00
	8 386 090,94	8 212 998,53

Wydatki poniesione w 2022 r. w podziale na poszczególne rodzaje działalności wg działów zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki planowane	Wydatki wykonane	Udział w % w wydatkach
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 985 432,60	1 984 722,92	5,27
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę	722 255,86	662 485,71	1,76
600	Transport i łączność	4 287 173,00	4 239 596,19	11,25
700	Gospodarka mieszkaniowa	434 439,85	406 373,29	1,08
710	Działalność usługowa	43 000,00	34 730,80	0,09
720	Informatyka	118 127,27	53 285,86	0,14
750	Administracja publiczna	3 866 746,51	3 706 029,66	9,83
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	900,00	900,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	267 826,00	230 070,14	0,61
757	Obsługa długu publicznego	350 000,00	333 868,05	0,89
801	Oświata i wychowanie	8 988 386,44	8 575 597,84	22,75
851	Ochrona zdrowia	109 720,00	86 351,25	0,23
852	Pomoc społeczna	2 347 314,67	2 290 807,38	6,08
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 527 035,45	4 454 269,10	11,82
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	101 210,00	76 182,97	0,20
855	Rodzina	5 340 540,30	5 306 441,44	14,08
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 517 791,31	1 479 715,64	3,93
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 337 283,57	3 260 332,51	8,65
926	Kultura fizyczna	593 149,43	512 575,32	1,36
	OGÓŁEM	38 968 332,26	37 694 336,07	100,00

Zestawienie to wyraźnie wskazuje, iż najwyższy udział w wydatkach Gminy Zbójno mają 2 obszary, w których realizowane są zadania zlecone oraz własne gminy finansowane lub dofinansowywane z budżetu państwa.

1. Pomoc społeczna, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej i rodzina – zrealizowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie 12 051 517,92 zł, co stanowi 32,0 % budżetu.

DOCHODY- wg źródeł finansowania	Kwota
Dotacje celowe - zadania zlecone	6 021 329,57
Dotacje celowe - zadania własne	428 653,98
Dochody własne w działach 852 i 855	55 762,49
Środki z Funduszu Pomocy	33 759,16
Środki z Funduszu COVID-19	4 124 370,00
Środki z budżetu UE	247 437,02
Razem	10 911 312,22
WYDATKI	
Dział 852 opieka społeczna	2 290 807,38
Dział 853 pozostałe zadania - projekty i dodatki do źródeł ciepła	4 454 269,10
Dział 855 Rodzina	5 306 441,44
Razem	12 051 517,92
Środki własne z budżetu gminy	
	1 140 205,70

2. Oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza oraz wspólna obsługa księgową jednostek oświatowych i transport – wydatki w kwocie 8 924 062,19 zł, w tym wydatki majątkowe 256 601,57 zł, co stanowi 23,7 % budżetu.

DOCHODY - wg źródeł finansowania	Kwota
Subwencja - część oświatowa	5 142 409,00
Dotacje na zadania zlecone	35 406,65
Dotacje na zadania własne	353 869,46
Środki z Funduszu Pomocy	152 676,97
Dochody własne dział 801	56 128,73
RAZEM	5 740 490,81
WYDATKI	
Dział 801 - oświata	8 575 597,84
Dział 854 - edukacyjna opieka wychowawcza	76 182,97
Obsługa księgową (75085)	132 405,67
Dowóz uczniów (60004) śr. własne	139 875,71
RAZEM	8 924 062,19
Środki własne z budżetu gminy	
	3 183 571,38

PRZYCHODY I ROZCHODY

W uchwale budżetowej na 2022 r. zaplanowano przychody budżetu w kwocie 594 968,52 zł, wykonanie wynosi **2 827 550,79 zł**.

Zrealizowane przychody:

1. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym:
 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych w kwocie 540 025,04 zł,
 - Środki na realizację projektu finansowanego z udziałem środków z budżetu UE w kwocie 42 948,86 zł,
 - środki na realizację projektu Laboratoria przyszłości w kwocie 12,57 zł,
 - realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w kwocie 8 029,62 zł;
2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 2 236 534,70 zł.

Rozchody budżetu stanowiące spłaty rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek z WFOŚ i GW z lat ubiegłych zaplanowano w kwocie **1 005 802,36 zł**. Wszystkie raty zostały spłacone zgodnie z terminem.

WYNIK BUDŻETU, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE I STAN ZADŁUŻENIA

W uchwale budżetowej na 2022 rok zaplanowano nadwyżkę budżetu w wysokości **410 833,84 zł**.

Planowaną nadwyżkę przeznaczono na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Dochody budżetu wykonano na poziomie ok. 99 %, natomiast wydatki na poziomie 97 %, zrealizowana nadwyżka budżetu wyniosła **1 296 803,93 zł**.

Również nadwyżka operacyjna została zrealizowana w wyższej wysokości niż zaplanowano, co pozytywnie wpłynie na wysokość wskaźnika obsługi długu w latach kolejnych.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
DOCHODY	39 379 166,10	38 991 140,00
Dochody bieżące	32 781 613,61	32 736 606,33
Dochody majątkowe	6 597 552,49	6 254 533,67
WYDATKI	38 968 332,26	37 694 336,07
Wydatki bieżące	30 582 241,32	29 481 337,54
Wydatki majątkowe	8 386 090,94	8 212 998,53
WYNIK BUDŻETU	410 833,84	1 296 803,93
Dochody – wydatki bieżące	2 199 372,29	3 255 268,79
Dochody – wydatki majątkowe	-1 788 538,45	-1 958 464,86

Na dzień 31.12.2022 r. wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 495,32 zł, zostały spłacone niezwłocznie po ujawnieniu.

Kwota zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosiła **5 195 397,39 zł**.

Podział zobowiązań według wierzycieli:

1. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 622 283,39 zł (5 umów),
2. Bank Gospodarstwa Krajowego – 1 783 114,00 zł (2 umowy),
3. Bank Spółdzielczy w Golubiu – Dobrzyniu – 1 310 000,00 zł (1 umowa),
4. Bank Spółdzielczy w Skępem – 520 000,00 (1 umowa)
5. Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim- 960 000,00 000,00 zł (1 umowa).

Nie występują zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji.

Ogólna kwota zadłużenia Gminy Zbójno na dzień 31.12.2022 r. zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z wyniosła **5 195 892,71 zł**, co stanowi odpowiednio **13,3 %** wykonanych dochodów ogółem oraz **49,5 %** wykonanych dochodów własnych.

DOCHODY I KOSZTY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM I WYDATKOWANIEM ŚRODKÓW ZWIĄZANYCH Z GOSPODAROWANIEM ODPADÓW KOMUNALNYCH

Od lipca 2013 r. zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach obowiązuje nowy system gospodarowania odpadami. Podmiotem odpowiedzialnym za organizację i funkcjonowanie systemu jest Gmina Zbójno.

Gmina Zbójno zadania w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów od właścicieli nieruchomości zamieszkałych realizuje za pośrednictwem firmy zewnętrznej.

Mieszkańcy nieruchomości zamieszkałych zobowiązani są do uiszczania na rzecz Gminy opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Zgodnie z uchwałą Nr XXIII/146/2020 Rady Gminy Zbójno z dnia 15 grudnia 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawek tej opłaty w Gminie Zbójno, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty.

W roku 2022 obowiązywały następujące stawki opłaty:

- odpady zbierane i odbierane w sposób selektywny – 24 zł/osoba
- odpady zbierane i odbierane w sposób nieselektywny – 48 zł/osoba.

Zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami zbieranymi w sposób selektywny, którzy zadeklarowali, że kompostują bioodpady wynosiło 2 zł/osobę.

Ryczałtowa stawka za opłaty dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe w celach rekreacyjno-wypoczynkowych odpowiednio 120 zł i 240 zł.

Dochody z tytułu opłaty oraz wydatki ewidencjonowane są w rozdziale 90002.

Od początku obowiązywania nowego systemu wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przy stawce ustalonej przez Radę Gminy Zbójno nie pokrywały ponoszonych wydatków.

W 2022 r. deficyt ten wyniósł **68 825,95 zł**, który został sfinansowany z innych dochodów własnych Gminy.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
DOCHODY - wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	976 060,82
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	1 044 886,77
Odbiór, składowanie, utylizacja	933 487,61
Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, odpis na FŚS	104 506,12
Materiały biurowe, tonery	1 999,26
Usługi pocztowe, bankowe	4 893,78
DEFICYT	-68 825,95

Na koniec 2022 r. należności do zapłaty wyniosły 146 471,01 zł, w tym wymagalne 143 658,05 zł.

Nadpłaty wyniosły 9 416,62 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (kompostowanie bioodpadów) wyniosły 35 684,00 zł, umorzono opłaty w kwocie 500,00 i rozłożono na raty 2 812,96 zł.

Koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami według art. 6r ust.2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach:

Pkt 1 i 2. Odbieranie, transport, zbieranie, odzysk, unieszkodliwianie odpadów komunalnych oraz tworzenie i utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów Gmina Zbójno zleciła firmie zewnętrznej.

Po przeprowadzeniu przetargu umowa obowiązująca w 2022 r. została zawarta z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Lipnie. Wynagrodzenie wykonawcy ustalane jest na podstawie rzeczywistej ilości

odebranych zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych. Cena jednostkowa brutto za każdy Mg (1000 kg) wynosi 1 058,40 zł.

Pkt 3. Obsługa administracyjna systemu.

W 2022 r. w kosztach ujmowano:

- koszty osobowe 3 pracowników wydziału finansowego w wymiarze 1,25 etatu zajmujących się ustalaniem, poborem i egzekucją opłaty oraz pracownika merytorycznego ds. gospodarki odpadami w wymiarze 0,25 etatu;
- materiały biurowe, usługi pocztowe i bankowe.

DOCHODY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKI NIMI FINANSOWANE (ART. 223 u o f p)

Wydzielone rachunki dochodów prowadziły wszystkie jednostki oświatowe.

Ogólny plan dochodów i wydatków na 2022 r. wynosił 25 000,00 zł, wykonanie 17 504,80 zł, co stanowi 70 %.

Realizacja dochodów i wydatków w poszczególnych jednostkach:

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Nazwa jednostki			
Dział	Rozdział	§		Szkoła Podstawowa w Klonowie	Szkoła Podstawowa w Rużu	Zespół Szkół w Działyniu	Zespół Szkół w Zbójnie
DOCHODY				0,00	4 426,29	381,00	12 697,51
801	80101		Szkoły podstawowe	0,00	4 426,29	381,00	12 697,51
		0610	Wpływy z opłat za wydanie duplikatów świadectw			18,00	
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy			363,00	12 653,41
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		4 426,29		44,10
WYDATKI				0,00	4 426,29	381,00	12 697,51
801	80101		Szkoły podstawowe	0,00	4 426,29	381,00	12 697,51
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych na 31.12		412,83	178,12	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		611,06	200,00	12 361,03
		4300	Zakup usług pozostałych		3 402,40	2,88	336,48
Stan środków na rachunku				0,00	0,00	0,00	0,00

Szkoła Podstawowa w Klonowie

Dochody nie wystąpiły.

Szkoła Podstawowa w Rużu

Jednostka zgromadziła dochody pochodzące z nawiązek sądowych. Środki te wydatkowano za zakup pomocy dydaktycznych oraz wyposażenia (dystrybutor do wody – czynsz i woda, sprzęt sportowy, zabawki, gry edukacyjne) oraz przewóz uczniów.

Nie występują należności i zobowiązania.

Zespół Szkół w Działyniu

Jednostka zgromadziła dochody z tytułu opłat za duplikaty świadectw oraz wynajem Sali gimnastyczne. Środki przeznaczono na zakup kwiatów.

Nie występują należności i zobowiązania.

Zespół Szkół w Zbójnie

W 2022 r. zrealizowano dochody z tytułu najmu pomieszczeń oraz darowizny z tytułu odpisu 1% podatku.

Środki te wydatkowano na zakup materiałów remontowych, lamp, paneli ledowych do pracowni robotyki, żaluzje, doposażenie stołówki oraz przewóz uczniów.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności w kwocie 1 119,30 zł.

FUNDUSZ SOŁECKI

Na podstawie uchwały Nr V.27.2015 Rady Gminy Zbójno z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie gminy, zgodnie z podjętymi uchwałami zebrań wiejskich, w 2022 r. realizowano zadania w poszczególnych sołectwach.

Plan wydatków wynosił 442 566,07 zł, wykonanie 421 564,47 zł, co stanowi 95,3 %.

Realizacja zadań w poszczególnych sołectwach przedstawia się następująco:

L.p	Sołectwo	Rozdział	Przedsięwzięcie	Plan	Wykonanie
1	Adamki	60016	Remont dróg gminnych	14 092,94	14 092,49
		60016	Wycinka krzaków przy drogach gminnych	2 500,00	2 500,00
		60095	Budowa parkingu przy drodze gminnej w Ciepieniu - zadanie wspólne	6 000,00	6 000,00
			Razem	22 592,94	22 592,49
2	Ciepień	60016	Remont dróg gruntowych będących własnością gminy	16 967,18	16 967,18
		60095	Budowa parkingu przy drodze gminnej nr 110517C w Ciepieniu (zadanie wspólne)	4 000,00	4 000,00
		60016	Zakup barierki przy drodze gminnej w Ciepieniu (zadanie wspólne)	1 500,00	1 500,00
		75095	Zakup tabliczki informacyjnej z numerem posesji przy drodze gminnej	300,00	300,00
			Razem	22 767,18	22 767,18
3	Działyń	75095	Organizacja festynu integracyjnego przy Zespole Szkół w Działyń - zadanie wspólne	1 000,00	1 000,00
		75095	Organizacja imprezy integracyjnej z okazji Dnia Matki w sołectwie Działyń	1 000,00	1 000,00
		75095	Organizacja imprezy integracyjnej z okazji Dnia Dziecka w sołectwie Działyń	1 000,00	0,00
		75412	Remont pomieszczeń w świetlicy wiejskiej w Działyń zajmowanych przez OSP Działyń	2 500,00	2 500,00
		92120	Zagospodarowanie centrum sołectwa Działyń poprzez modernizację małej architektury w postaci figurki znajdującej się na gruncie do którego gmina Zbójno posiada tytuł prawny	24 500,00	24 464,65
		92695	Zakup kostki brukowej w celu utwardzenia terenu znajdującego się przy stawie w sołectwie Działyń	1 000,00	0,00
		75095	Zakup tabliczek z numerami porządkowymi posesji na terenie sołectwa Działyń	1 500,00	1 500,00
		60016	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Działyń	24 940,66	24 851,27
			Razem	57 440,66	55 315,92
4	Klonowo	60016	Remont dróg gminnych będących własnością gminy	15 750,43	15 749,99
		92109	Zakup kosiarki spalinowej do świetlicy wiejskiej	2 500,00	1 950,00
		60095	Budowa parkingu przy drodze gminnej nr 110517C w Ciepieniu (zadanie wspólne)	6 000,00	6 000,00
		92109	Zakup ławki zewnętrznej na teren obok świetlicy wiejskiej	800,00	800,00
		75412	Zakup gabloty na Sztandar OSP w Klonowie	1 550,00	1 550,00
			Razem	26 600,43	26 049,99
5	Łukaszewo	75095	Zakup tabliczek kierunkowych z nazwą miejscowości	1 000,00	1 000,00
		75075	Zakup namiotu promocyjnego sołectwa Łukaszewo	1 500,00	1 500,00
		75095	Zakup gabloty - tablicy ogłoszeń	1 000,00	0,00
		60016	Remont dróg gminnych	17 873,27	17 871,84

			Razem	21 373,27	20 371,84
6	Obory	75095	Uzupełnienie na istniejących tablicach informacyjnych numeru posesji	200,00	200,00
		60016	Zakup materiału do naprawy dróg gminnych na terenie sołectwa Obory	20 127,84	20 127,12
			Razem	20 327,84	20 327,12
7	Podolina	75095	Zakup tabliczek informacyjnych	1 000,00	1 000,00
		60095	Budowa parkingu przy drodze gminnej w Ciepieniu - zadanie wspólne	7 000,00	7 000,00
		60016	Remont dróg gminnych	9 481,94	9 481,94
			Razem	17 481,94	17 481,94
8	Rembiocha	60016	Remont dróg gminnych	9 200,00	9 200,00
		75412	Zakup garażu typu "Blaszak" dla OSP w Rembiosze	7 000,00	7 000,00
		75095	Organizacja festynu przy Zespole Szkół w Działyniu (zadanie wspólne)	600,00	600,00
		92109	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Rembiosze	3 000,00	3 000,00
		75095	Organizacja "Dnia Dziecka" dla mieszkańców sołectwa Rembiocha	200,00	200,00
		70095	Czyszczenie zbiornika wodnego znajdującego się na działce o nr geod. 191 w miejscowości Rembiocha będącej w ewidencji własnością gminy Zbójno	5 206,52	5 166,00
			Razem	25 206,52	25 166,00
9	Rudusk	75095	Tablice kierunkowe przy drogach gminnych z numerami do posesji	3 000,00	2 999,99
		60016	Udrożnienie przepustu pod drogą gminną Zbójno-Rudusk	1 000,00	719,99
		60016	Lustro drogowe w miejscowości Kazimierzewo	500,00	500,00
		60016	Przebudowa chodnika w miejscowości Rudusk	8 000,00	0,00
		60016	Remont dróg gminnych	4 691,54	4 691,35
			Razem	17 191,54	8 911,33
10	Ruże	60016	Remont dróg gminnych	9 686,38	9 686,38
		75095	Zakup tabliczek kierunkowych z nazwą miejscowości	2 500,00	2 500,00
		92109	Zakup części ogrodzenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Ruże	10 000,00	10 000,00
			Razem	22 186,38	22 186,38
11	Sitno	75412	Zakup wyposażenia dla OSP w Sitnie	2 000,00	2 000,00
		75095	Organizacja festynu - zadanie wspólne z Zespołem Szkół w Działyniu	1 500,00	1 493,01
		70095	Zagospodarowanie terenu przy jeziorze w Sitnie	5 000,00	3 493,20
		60016	Remont dróg gminnych	25 941,17	25 941,17
			Razem	34 441,17	32 927,38
12	Wielgie	92695	Projekt na plac zabaw	13 000,00	13 000,00
		60016	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Wielgie	15 125,47	15 125,47
		60016	Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi gminnej w Wielgiem	7 000,00	0,00
		92109	Zakup kosiarki spalinowej	1 000,00	1 000,00
			Razem	36 125,47	29 125,47
13	Wojnowo	90003	Zakup betonowego kosza na śmieci	400,00	0,00
		90004	Wykoszenie terenów zielonych	1 200,00	1 200,00
		60016	Przebudowa drogi gminnej nr 56, 31/4, 32/2, 34/5, 91	10 000,00	10 000,00
		60016	Zakup kruszywa na drogi	12 967,64	12 966,94
			Razem	24 567,64	24 166,94
14	Zbójenko	60016	Remont dróg gminnych	20 385,92	20 385,92

			Razem	20 385,92	20 385,92
15	Zbójno	92601	Renowacja boiska na kompleksie sportowym w miejscowości Zbójno	6 000,00	6 000,00
		75412	Zakup sprzętu dla OSP Zbójno	7 000,00	7 000,00
		60016	Remont dróg gminnych będących własnością Gminy Zbójno	45 079,54	45 079,54
			Razem	58 079,54	58 079,54
16	Zosin	60016	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Zosin	8 500,00	8 500,00
		60095	Budowa parkingu przy drodze gminnej nr 110517C w Ciepieniu (zadanie wspólne)	5 500,00	5 500,00
		75095	Zakup tabliczki informacyjnej z numerem posesji przy drodze gminnej	297,63	297,62
		60016	Zakup barierki przy drodze gminnej w Ciepieniu (zadanie wspólne)	1 500,00	1 411,41
			Razem	15 797,63	15 709,03
	Razem 2022			442 566,07	421 564,47

PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 i 3 – ZMIANY PLANU WYDATKÓW W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

W uchwale budżetowej na rok 2022 zaplanowano i realizowano projekty w ramach wydatków bieżących i wydatków majątkowych na realizację zadań, które są współfinansowane ze środków Unii Europejskiej.

W uchwale budżetowej zaplanowano realizację następujących projektów:

WYDATKI BIEŻĄCE (kontynuacja projektów z lat ubiegłych):

1. Projekty realizowane przez GOPS w formie grantów w ramach projektu „Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania Dolina Drwęcy” pn. Aktywna integracja w Gminie Zbójno, Samopomocowa grupa wsparcia, Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno, Klub samopomocy w Gminie Zbójno w kwocie 143 211,26 zł;
2. Kujawsko-Pomorska Teleopieka; Gmina jako partner projektu realizowanego przez Woj. Kuj-Pom ze środków RPO w kwocie 7 095,20 zł,

WYDATKI MAJĄTKOWE:

3. Modernizacja terenu rekreacji w miejscowości Zbójno w kwocie 643 350,00 zł.

Ogólny plan wydatków na dzień 1.01.2022 r. wynosił **793 656,46 zł.**

Zmiany w planie wydatków w trakcie roku.

Ad 1. Zwiększono plan wydatków w kwocie 33 478,61 zł – niewykorzystane środki z 2021 r.

Ad.2. Zwiększono plan wydatków w kwocie 1 855,42 zł – niewykorzystane środki z 2021 r.;

Ad.3. Wycofano środki – rezygnacja z realizacji zadania.

Ogółem zmniejszono plan wydatków w kwocie **608 015,97 zł.**

Wprowadzono plan wydatków na nowe zadania:

WYDATKI BIEŻĄCE:

4. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – kontynuacja; Gmina jako partner projektu realizowanego przez Woj. Kuj-Pom ze środków RPO w kwocie 736,18 zł,
5. Grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 „Cyfrowa Gmina „ w kwocie 131 460,00 zł;
6. Grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym” w kwocie 102 500,00 zł;
7. Grant realizowany przez GOPS (LGD – kolejny etap) Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno w kwocie 36 119,58 zł;
8. Projekt realizowany w ramach umowy z Fundacją Werwa ze środków EFS pn. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zamieszkujących obszar Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w kwocie 357 603,00 zł;

WYDATKI MAJĄTKOWE

9. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – kontynuacja: Gmina jako partner projektu realizowanego przez Woj. Kuj-Pom ze środków RPO w kwocie 111 391,09 zł;
10. Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno, PROW – dokumentacja projektowa w kwocie 12 100,00 zł;
11. Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno etap III, PROW – dokumentacja projektowa w kwocie 12 000,00 zł;
12. Budowa kompleksu boisk do gry w piłkę nożną plażową i siatkówkę plażową w miejscowości Działyn, RPO Woj. Kuj-Pom w kwocie 173 010,00 zł.

Zwiększenia planu wydatków w kwocie **936 919,85 zł.**

Na dzień 31.12.2022 r. plan wydatków na realizację projektów wynosił łącznie **1 122 560,34 zł.**

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2022-2030 według stanu na dzień 31.12.2022 r. ujęto następujące przedsięwzięcia:

Nazwa przedsięwzięcia		Planowane łączne nakłady finansowe	Okres realizacji		Przebieg realizacji przedsięwzięcia
Zadania bieżące realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					
1	Kujawsko-Pomorska TELEOPIEKA	18 617,00	2021	2023	Gmina Zbójno jest partnerem projektu realizowanego przez Województwo Kujawsko-Pomorskie. W 2021 r. Podpisano umowę i rozpoczęto realizację projektu.
2	Aktywna integracja w Gminie Zbójno - Klonowo	144 000,00	2021	2022	Projekty realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie. W 2021 r. podpisano umowy o przyznanie Grantów i po otrzymaniu pierwszej puli środków rozpoczęto ich realizację. W 2022 r. projekty zostały zakończone i rozliczone.
3	Samopomocowa grupa wsparcia - Klonowo	52 631,58	2021	2022	
4	Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno - Klonowo	42 950,33	2021	2022	
5	Klub samopomocy w Gminie Zbójno - Klonowo	51 200,00	2021	2022	
6	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	1 540,80	2017	2022	Gmina, jako partner projektu zobowiązana jest do partycypacji w kosztach administracyjnych związanych z realizacją projektu. Pierwsze wydatki wystąpiły w 2019 r. Projekt został zakończony.
7	Klub młodzieżowy w Gminie Zbójno - Klonowo	51 631,58	2022	2023	W 2022 r. GOPS otrzymał środki w formie Grantu na realizację kolejnego projektu. Rozpoczęto realizację, będzie kontynuowany w 2023 r.
Zadania bieżące realizowane ze środków własnych					
1	Strategia Rozwoju Gminy Zbójno na lata 2021-2027	10 000,00	2021	2022	W 2022 r. podpisano umowę na przygotowanie dokumentu. Zakończenie prac zaplanowano na 2023 r.
2	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zbójno	96 722,20	2017	2022	W 2017 r. podpisano umowę na przygotowanie studium. W 2018 r. zrealizowano wydatki w kwocie 23 000,00 zł, w 2019 r. 2 400,00 zł, w 2020 r. 26 100,00 zł, w 2021 – 39 622,20 zł,

					2022 – 5 530,80 zł. Zadanie zostało zrealizowane.
3	<i>Podniesienie standardu oświetlenia – wymiana lamp</i>	230 000,00	2022	2023	W 2022 r. podjęto decyzję o modernizacji oświetlenia ulicznego i podpisano umowę na wymianę 184 punktów oświetleniowych.
4	<i>Program Czyste Powietrze – Prowadzenie punktu konsultacyjnego</i>	65 000,00	2021	2023	Od 2021 r. na podstawie porozumienia z WFOŚ i GW Gmina Zbójno realizuje zadania w ramach Programu Czyste Powietrze poprzez prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego
5	<i>Sprzedaż węgla kamiennego przez Gminę w ramach zakupu preferencyjnego na rzecz gospodarstw domowych</i>	1 500 000,00	2022	2023	Na podstawie ustawy gmina sprzedawała paliwo stałe (węgiel) gospodarstwom domowym na preferencyjnych warunkach. Zadanie będzie realizowane w 2023 r.
Zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					
1	<i>Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0</i>	172 360,54	2017	2022	W 2017 r. podpisano umowę dotyczącą realizacji zadania. Gmina Zbójno jest partnerem projektu, natomiast Liderem projektu jest Województwo Kujawsko-Pomorskie. W latach 2017-2022 realizowano kolejne etapy projektu. Zadanie zostało zakończone.
2	<i>Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Obory</i>	1 220 945,00	2021	2023	W 2021 r. przygotowano dokumentację projektową i złożono wniosek o dofinansowanie, w 2022 rozpoczęto prace. Zakończenie prac zaplanowano w 2023 r.
Zadania inwestycyjne pozostałe					
1	<i>Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z budową studni głębinowej i zbiornika retencyjnego naziemnego wody czystej w miejscowości Działyn</i>	991 900,00	2018	2022	W 2018 r. przygotowano dokumentację projektową. W 2021 r. otrzymano dofinansowanie na realizację inwestycji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Rządowego Programu Polski Ład. W 2022 r. dotację przekazała Gmina Czernikowo. Zadanie zostało zrealizowane.
2	<i>Budowa pomostu wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem w m-ci Wielgie</i>	219 539,85	2021	2022	W 2021 r. Gmina Zbójno otrzymała dofinansowanie z RFIL i wykonano dokumentację projektową. W 2022 r. zrealizowano inwestycję.
3	<i>Budowa parkingu przy drodze gminnej nr 110517C w Ciepieniu</i>	64 974,85	2021	2022	Przy udziale środków pochodzących z FS w roku 2021 i 2022 wykonano parking. Zadanie zostało zakończone.
4	<i>Przebudowa drogi gminnej Zbójnenko-Lukaszewo</i>	1 824 399,30	2020	2022	W roku 2020 przygotowano dokumentację, w 2022 r. zrealizowano zadanie przy udziale środków pochodzących z Programu polski Ład (etap I)
5 i 6	<i>Przebudowa drogi gminnej nr 110511C – etap I i II</i>	2 075 085,00	2021	2022	W roku 2021 przygotowano dokumentację, w 2022 r. zrealizowano zadanie przy udziale środków pochodzących z Programu polski Ład (etap I)

7	Przebudowa drogi gminnej w m-ci Wojnowo	630 750,00	2021	2022	W roku 2021 przygotowano dokumentację, w 2022 r. zrealizowano zadanie przy udziale środków pochodzących z Programu polski Ład (etap I)
8	Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie – etap I (dach na pałacu)	2 159 980,00	2017	2022	W 2017 r. przygotowano dokumentację i wielokrotnie starano się o dofinansowanie. W 2021 r. Gmina otrzymała dofinansowanie z Programu Polski Ład. Inwestycja została zrealizowana w 2022 r.
9	Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie – etap II dokumentacja	85 000,00	2021	2022	W 2021 r. podpisano umowę na sporządzenie dokumentacji projektowej dotyczące prac konserwatorskich w budynku Pałacu – etap II. Dokumentacja została wykonana, a Gmina Zbójno otrzymała środki z Polskiego Ładu na kolejny etap prac.
10	Przebudowa i termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w m-ci Zbójno (świetlica)	2 051 876,58	2017	2022	W 2017 r. przygotowano dokumentację i wielokrotnie starano się o dofinansowanie. W 2021 r. Gmina otrzymała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Inwestycja została zakończona w 2022 r.
11	Zakup ogrodzenia do świetlicy wiejskiej w Rużu	17 923,00	2021	2022	W ciągu dwóch lat ze środków FS realizowano to zadanie. Nie zostało zakończone.
12	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Zbójno – etap II	4 811 500,00	2021	2023	W 2021 r. przygotowano wstępną dokumentację i złożono wniosek o dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu. Wniosek został rozpatrzony pozytywnie, w 2023 r. inwestycja będzie realizowana.
13	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Zbójno – etap I (szkoły)	2 005 750,00	2021	2023	W 2021 r. przygotowano wstępną dokumentację i złożono wniosek o dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu. Wniosek został rozpatrzony pozytywnie, w 2023 r. inwestycja będzie realizowana.

Załącznik nr 2 do zarządzenia Nr 29/2023
Wójta Gminy Zbójno z dnia 30 marca 2023 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2022 ROK GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ZBÓJNIE

Sprawozdanie przedstawiono w brzmieniu przedłożonym Wójtowi Gminy Zbójno przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie w dniu 23.02.2022 r., - część II i III

II. Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za 2022 rok – część opisowa

Wykonanie przychodów na 31 grudnia 2022 r.

Ogółem na plan przychodów za 2022 rok w wysokości 238 000,00 zł wpłynęła kwota 236 650,00 zł, co stanowi 99,43% planu. Na rachunek bankowy Gminnej Biblioteki Publicznej w 2022 roku wpłynęła: dotacja podmiotowa w wysokości 220 000,00 zł, dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 16 000,00 zł na zakup nowych woluminów oraz na zakup licencjonowanych zbiorów elektronicznych, a także kwota 650,00 zł ze sprzedaży książki wydanej przez Gminną Bibliotekę Publiczną.

Wykonanie kosztów na 31 grudnia 2022 r.

Ogółem na zaplanowane w 2022 roku koszty działalności statutowej w wysokości 238 000,00 zł zrealizowano kwotę 236 356,80 zł, co stanowi 99,31% planu.

Należności i zobowiązania na 31 grudnia 2022 r.

Stan należności i zobowiązań wynosi 120,50 zł w tym:

Należności – 0,00;

Zobowiązania wobec:

- usługa pocztowa – 9,80 zł

- dostęp do sieci – 110,70 zł

Nie występują należności i zobowiązania wymagalne.

III. Wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za 2022 rok – zestawienie tabelaryczne

PRZYCHODY:

<u>Wyszczególnienie:</u>	Plan	Wykonanie	Należności
I. Stan środków na początku roku	0,00	0,00	0,00
II. Przychody	238 000,00	236 650,00	0,00
Dotacja			
dotacja podmiotowa	220 000,00	220 000,00	0,00
dotacja z Biblioteki Narodowej	16 000,00	16 000,00	0,00
Przychody ze sprzedaży książki	2 000,00	650,00	0,00

KOSZTY:

<u>Wyszczególnienie:</u>	Plan	Wykonanie	Zobowiązania
I. Koszty	238 000,00	236 356,80	120,50
1. Wynagrodzenia	122 200,00	122 162,81	0,00
- wynagrodzenia osobowe	121 100,00	121 077,81	0,00
- wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00	1 085,00	0,00
2. Składki ubezpieczenia społecznego	21 400,00	21 300,70	0,00
3. Składka na Fundusz Pracy	2 800,00	2 799,98	0,00

4. Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	40 300,00	39 860,32	0,00
- materiały biurowe i wyposażenie (w tym maszyna do przypinek, gofrownica, frytkownica, głośnik, filiżanki, telefon Panasonic, tablica, gilotyna, kuchnia mikrofalowa)	21 900,00	21 862,27	0,00
- środki czystości,			
- nagrody i art. na konkursy i spotkania,	700,00	655,34	0,00
- energia elektryczna	7 900,00	7 630,47	0,00
- pozostałe, (w tym oprogramowanie Microsoft Office, materiały promocyjne, program antywirusowy)	400,00	399,20	0,00
	9 400,00	9 313,04	0,00
5. Zakup usług, w tym:	13 700,00	13 040,14	120,50
- usługa telekomunikacyjna, Internet, usługa pocztowa	4 200,00	4 106,09	120,50
- licencje oprogramowania	1 500,00	1 210,32	0,00
- pozostałe (m.in. wynagrodzenie inspektora ochrony danych, rejestracja domeny gbpzbojno.pl, catering podczas Balu Seniora, poradnik instytucji kultury)	8 000,00	7 723,73	0,00
6. Zakup książek, czasopism oraz e-booków, w tym:	32 400,00	32 400,00	0,00
- dotacja gminy	13 000,00	13 000,00	0,00
- dotacja z Biblioteki Narodowej	16 000,00	16 000,00	0,00
- zakup e-booków, audio- i synchrobooków:	3 400,00	3 400,00	0,00
7. Podróże służbowe krajowe i szkolenia	600,00	517,88	0,00
8. Różne opłaty i składki	300,00	210,00	0,00
9. Fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	3 810,97	0,00
10. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	74,00	0,00
11. Badania lekarskie	200,00	180,00	0,00
II. Stan środków pieniężnych na koniec 2022 roku		0,00	0,00

Załącznik nr 3 do zarządzenia Nr 29/2023
Wójta Gminy Zbójno z dnia 30 marca 2023 r.

INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY ZBÓJNO

L.p	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KRST	Wartość początkowa na dzień 01.01.2022	Przychód	Rozchód	Wartość końcowa na dzień 31.12.2022	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych				Dochody zrealizowane w 2022 roku	Planowane dochody do uzyskania w 2023 roku
						Prawo własności	Użytkowanie wieczyste	Dzierżawa	Inne		
KONTO 011 ŚRODKI TRWAŁE											
1	Grupa 0: GRUNTY:	3 013 061,40	0,00	63 323,52	2 949 737,88	2 949 737,88	0,00	0,00	0,00	102 974,77	0,00
	Grunty pod drogami	1 492 786,40	0,00	2 376,52	1 490 409,88	1 490 409,88	0,00	0,00	0,00	24 590,00	0,00
	Grunty zabudowane	459 278,23	0,00	3 376,00	455 902,23	455 902,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe grunty	1 060 996,77	0,00	57 571,00	1 003 425,77	1 003 425,77	0,00	0,00	0,00	78 384,77	0,00
2	Grupa 1: BUDYNKI I LOKALE	14 514 100,11	2 147 187,99	24 159,00	16 637 129,10	16 637 129,10	0,00	0,00	0,00	115 996,44	13 000,00
	Budynki biurowe	2 535 616,74	0,00	0,00	2 535 616,74	2 535 616,74	0,00	0,00	0,00	14,76	0,00
	Budynki oświaty	5 053 562,92	84 699,99	0,00	5 138 262,91	5 138 262,91	0,00	0,00	0,00	13 016,41	13 000,00
	Pozostałe budynki	6 924 920,45	2 062 488,00	24 159,00	8 963 249,45	8 963 249,45	0,00	0,00	0,00	102 965,27	0,00
3	Grupa 2:OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	35 137 234,18	5 404 376,91	10 499,90	40 531 111,19	40 531 111,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wodociągi i kanalizacja	10 691 853,62	1 295 979,89	0,00	11 987 833,51	11 987 833,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obiekty sportowe i rekreacyjne	5 899 516,09	631 420,47	10 499,90	6 520 436,66	6 520 436,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drogi	18 160 766,58	3 476 976,55	0,00	21 637 743,13	21 637 743,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe	385 097,89	0,00	0,00	385 097,89	385 097,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3: KOTŁY	176 057,32	0,00	0,00	176 057,32	176 057,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4:MASZYNY, URZADZENIA	196 069,39	66 422,06	0,00	262 491,45	262 491,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5: SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZADZENIA	372 309,78	35 000,00	17 999,00	389 310,78	389 310,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6:URZĄDZENIA TECHNICZNE	5 577 458,14	101 229,00	0,00	5 678 687,14	5 678 687,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8	Grupa 7: ŚRODKI TRANSPORTU	1 575 780,67	0,00	184 654,08	1 391 126,59	1 391 126,59	0,00	0,00	0,00	32 057,80	0,00
9	Grupa8:NARZEDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	92 359,73	101 106,00	0,00	193 465,73	193 465,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	60 654 430,72	7 855 321,96	300 635,50	68 209 117,18	68 209 117,18	0,00	0,00	0,00	251 029,01	13 000,00
KONTO 013 POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE											
10	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	3 230 170,41	477 917,55	77 681,75	3 630 406,21	3 630 406,21	0,00	0,00	0,00	6,08	0,00
KONTO 014 KSIĘGOZBIORY											
11	KSIĘGOZBIORY	508 033,91	51 769,32	7 431,03	552 372,20	552 372,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 020 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE											
12	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE-LICENCJE NA OPROGRAMOWANIA	195 215,58	62 036,12	0,00	257 251,70	257 251,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 030 DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE											
13	UDZIAŁY W INNYCH PODMIOTACH	1 600,00			1 600,00				1 600,00		
	OGÓŁEM POZ 1-12	64 589 450,62	8 447 044,95	385 748,28	72 650 747,29	72 649 147,29	0,00	0,00	1 600,00	251 035,09	13 000,00

Informacja o stanie mienia stanowi zbiorcze zestawienie obejmujące stan majątku Gminy Zbójno znajdujący się w posiadaniu wszystkich jednostek organizacyjnych:

Szkoła Podstawowej w Klonowie;

Szkoła Podstawowej w Rużu;

Zespół Szkół w Działaniu;

Zespół Szkół w Zbójnie;

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie;

Gminna Biblioteka Publiczna w Zbójnie

oraz Urząd Gminy

Informacja o stanie mienia – opis zmian w ciągu roku

Rodzaj majątku	Przychody	Rozchody
Grunty		Sprzedaż zabudowanej działki o nr geod. 198/6 w miejscowości Obory o powierzchni 0,8180 ha (wartość księgowa 60 947,00 zł). Sprzedaż niezabudowanej działki o nr geod. 180/1 o powierzchni 0,2120 ha w miejscowości Rudusk (wartość księgowa 2 121,93 zł) służąca jako dojazd do działek o nr 177,178,179,187,189,204,148/1 obręb Rudusk Sprzedaż niezabudowanej działki gruntu o nr geod. 24/2 w Klonowie o pow. 0,1004 ha zgodnie z aktem notarialnym Nr A 795/2022 (wartość księgowa 254,59 zł)
Budynki	Przebudowa i termomodernizacji świetlicy wiejskiej w Zbójnie (2 051 558,40 zł) Modernizacja budynku w Klonowie – garaż OSP (10 929,60 zł) Modernizacja budynku ZS w Działyniu (13 700,00 zł) Zagospodarowanie terenu wokół SP w Klonowie (70 999,99 zł)	Sprzedaż budynku gospodarczego w miejscowości Obory znajdującego się na działce o nr geod. 198/6 (wartość księgowa 24 159,00 zł)
Obiekty inżynierii lądowej	Budowa drogi w Wojnowie - działki Nr 56, 31/4, 32/2, 33/2, 34/5 (630 600,18 zł) Droga gminna Nr 110511C Działyn – Rembiocha (957 012,05 zł) Droga gminna Nr 110505C Łukaszewo – Zbójenko (1 824 389,47 zł) Parking w Ciepieniu (64 974,85 zł) Modernizacja placu zabaw w miejscowości Wielgie (143 725,63 zł) Budowa pomostu wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem w Wielgiem (219 539,85 zł) Budowa placu zabaw w Zbójnie (96 253,41 zł) Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z budową zbiornika retencyjnego (1 295 979,89 zł) Budowa kompleksu boisk do gry w siatkę plażową oraz piłkę nożną w Działyniu (171 901,58 zł)	Likwidacja starego placu zabaw w Zbójnie (10 499,90 zł)
Urządzenia techniczne	Instalacje fotowoltaiczne – świetlica wiejska w Zbójnie (101 229,00 zł) Kosa Stihl (12 000,00) Traktorek Rider (23 000 zł) Urządzenia informatyczne zakupione w ramach projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 (66 422,06 zł) Monitoring i oświetlenie w Zakątku Zbójńskim (101 106,00 zł)	Likwidacja zepsutej kosiarki (17 999,00 zł)
Środki transportu		Sprzedaż pojazdów Ochotniczych Straży Pożarnych • STAR P244 (62 489,10 zł) • STAR P266 (113 465,79 zł) Demontaż i utylizacja pojazdu Renault Kangoo (8 699,19 zł)

Pozostałe środki trwałe	Zakup wyposażenie do świetlicy wiejskiej w Zbójnie w ramach inwestycji (111 028,90 zł) Zakup garażu typu blaszak na potrzeby sołectwa Rembiocha (7 800,00 zł) Zakup kosiarek (3 500,00 zł) oraz szafy przesuwanej (3 000,00 zł) ze środków FS Zakup stołów do sali nr 13 w Urzędzie Gminy Zbójno (8 407,50 zł) Zakup stołów i krzeseł bankietowych do świetlicy wiejskiej w Działyniu (11 600,54 zł) Zakup serwera i komputera oraz pompy GOŚ na potrzeby Urzędu Gminy Zbójno (13 714,98 zł) Zakup wyposażenia do budynku 35a na potrzeby Uchodźców z Ukrainy w ramach Funduszu Pomocy (8 969,96 zł) <u>Jednostki oświatowe:</u> SP w Klonowie: meble, monitor interaktywny, kserokopiarka, aktywna tablica, doposażenie sal (91 160,00) SP w Rużu: ruter, sprzęt do rehabilitacji (9 656,98 zł) ZS w Działyniu: tablica magnetyczna i interaktywna (44 199,95 zł) ZS w Zbójnie: meble do pracowni robotyki, pomoce dydaktyczne, aktywna tablica, monitory dotykowe, projektory, szafki do szatni, urządzenie na plac zabaw, wykasarka, zmywarka, pralka (132 874,17 zł) GOPS: zakup foteli, zestawu komputerowego, szafy do akt, rutera (12 879,57 zł) GBP: Umowa nieodpłatnego przekazania laptopów oraz tabletu, zakup głośnika bezprzewodowego, regałów i drobnego sprzętu AGD (28 647,50 zł)	Sprzedaż telefonów komórkowych pracownikom Urzędu Gminy Zbójno na podstawie Zarządzenia Wójta z dnia 17.06.2022 r. (6,92 zł) <u>Jednostki oświatowe</u> SP w Klonowie – kasacja (158,60 zł) ZS w Działyniu – kasacja (17 186,30 zł) ZS w Zbójnie – kasacja (60 329,93 zł) GBP – kasacja (295,53 zł)
Księgozbiory	SP w Klonowie – zakup (5 299,80 zł) SP w Rużu – zakup (9 674,80 zł) ZS w Zbójnie – zakup (8 147,22 zł) GBP: zakup książek (4 579,00 zł)	SP w Klonowie – kasacja podręczników (5 797,50 zł) ZS w Zbójnie – kasacja (1 338,00 zł)
Wartości niematerialne i prawne	Oprogramowania do obsługi nowych zadań: dodatek osłonowy, dodatki do źródeł ciepła Dożywotnie licencje programu Office	