



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 23 maja 2025 r.

Poz. 4508

SPRAWOZDANIE NR 1.2025 WÓJTA GMINY ZAKRZEWO

z dnia 31 marca 2025 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zakrzewo za 2024 r.

Podstawę gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego stanowi, zgodnie z art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych uchwała budżetowa, która składa się z budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz załączników.

Budżet uchwalany jest na rok budżetowy i jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki. Budżet gminy Zakrzewo został uchwalony na rok 2024 uchwałą Nr LXIII.437.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 19 grudnia 2023 roku w wysokości:

§dochody budżetu gminy - kwota 40.567.150,58 zł,

§wydatki budżetu gminy - kwota 42.815.450,58 zł,

§deficyt budżetu gminy - kwota -/ 2.248.300,00 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 2.248.300,00 zł planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek oraz wolnych środków.

W budżecie gminy na rok 2024 planowano przychody z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz wolnych środków w kwocie 2.801.600,00 zł.

Rozchody zaplanowano w kwocie 553.300,00 zł na spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach poprzednich.

Planowane wielkości dochodów i wydatków przyjęte uchwałą budżetową w trakcie realizacji budżetu podlegały zmianom wprowadzanym w trybie uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy, co przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1 Zmiany w planie dochodów i wydatków

Lp	Organ	Nr uchwały lub zarządzenia	Data	Dochody		Wydatki	
				Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rada Gminy	LXIV.448.2024	25.01.2024	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00
2	Rada Gminy	LXV.450.2024	15.02.2024	0,00	-1 579 270,00	138 460,00	0,00
3	Rada Gminy	LXVI.456.2024	08.03.2024	111,00	0,00	0,00	-49 094,50
4	Rada Gminy	LXVII.459.2024	26.03.2024	1 091 937,77	0,00	1 091 937,77	0,00
5	Wójt Gminy	32.2024	05.04.2024	278 131,62	0,00	278 131,62	0,00

6	Rada Gminy	LXVIII.470.2024	18.04.2024	486 489,50	0,00	390 713,01	0,00
7	Wójt Gminy	33.2024	26.04.2024	620 359,83	0,00	620 359,83	0,00
8	Rada Gminy	II.12.2024	16.05.2024	0,00	-3 679 053,33	0,00	-3 679 053,33
9	Wójt Gminy	38.2024	05.06.2024	77 555,87	0,00	77 555,87	0,00
10	Rada Gminy	III.24.2024	18.06.2024	1 226 697,21	0,00	722 697,21	0,00
11	Wójt Gminy	50.2024	23.07.2024	286 183,52	0,00	286 183,52	0,00
12	Rada Gminy	V.28.2024	25.07.2024	123 119,00	0,00	123 119,00	0,00
13	Wójt Gminy	55.2024	28.08.2024	58 440,88	0,00	58 440,88	0,00
14	Rada Gminy	VI.31.2024	19.09.2024	0,00	-882 402,17	0,00	-882 402,17
15	Rada Gminy	VII.42.2024	22.10.2024	104 801,75	0,00	104 801,75	0,00
16	Rada Gminy	VIII.52.2024	28.11.2024	174 234,25	0,00	174 234,25	0,00
17	Rada Gminy	IX.59.2024	17.12.2024	794 929,80	0,00	47 463,60	0,00
18	Wójt Gminy	77.2024	30.12.2024	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00
Ogółem				5 553 497,00	-6 140 725,50	4 344 598,31	-4 610 550,00

¹ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm. ...)

Konieczność dokonania zmian spowodowana była przede wszystkim:

- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie,
- zmianami kwot dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- zmianą kwot subwencji oświatowej zgodnie z zawiadomieniem dysponenta tych środków,
- zmianami w wydatkach majątkowych przewidzianych do realizacji w planie wydatków majątkowych,
- zmianami wydatków bieżących w planach finansowych jednostek budżetowych,
- uzyskiwaniem dofinansowań ze środków rządowych i unijnych.

Tabela 2 Skutki zmian dokonanych w budżecie

Lp	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan (po zmianach) wg stanu na dzień 31.12.2024 r.	Kwota zmiany planu
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem, z tego:	40 567 150,58	39 979 917,08	-587 233,50
	- dochody bieżące	23 521 100,16	29 646 548,76	6 125 448,60
	- dochody majątkowe	17 046 050,42	10 333 368,32	-6 712 682,10
2.	Wydatki ogółem, z tego:	42 815 450,58	42 549 498,89	-265 951,69
	- wydatki bieżące	23 317 741,52	28 441 095,14	5 123 353,62
	- wydatki majątkowe	19 497 709,06	14 108 403,75	-5 389 305,31
3.	Wynik budżetu	-2 248 300,00	-2 569 581,81	-321 281,81
	- przychody budżetu	2 801 600,00	3 122 881,81	321 281,81
	- rozchody budżetu	553 300,00	553 300,00	0,00

Ostatecznie po zmianach budżet gminy przedstawiał się następująco:

§ dochody budżetu gminy - kwota 39.979.917,08 zł,

§ wydatki budżetu gminy - kwota 42.549.498,89 zł,

§deficyt budżetu gminy - kwota -/ 2.569.581,81 zł.

Deficyt budżetu w wysokości 2.569.581,81 zł planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek oraz 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.

Przychody zaplanowano w kwocie 3.122.881,81 zł, na które złożyły się kredyty i pożyczki w kwocie 3.108.524,50 zł i niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 14.357,31 zł.

Jako rozchody budżetu zaplanowano spłaty rat wcześniej zaciągniętych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 553.300,00 zł.

Tabela 3 Dochody i wydatki w ujęciu ogólnym

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I	Dochody ogółem	39 979 917,08	39 950 428,74	99,93%
	- bieżące	29 646 548,76	29 617 109,52	99,90%
	- majątkowe	10 333 368,32	10 333 319,22	100,00%
II	Wydatki ogółem	42 549 498,89	40 375 081,27	94,89%
	- bieżące	28 441 095,14	26 864 984,54	94,46%
	- majątkowe	14 108 403,75	13 510 096,73	95,76%
III	Wynik budżetu	-2 569 581,81	-424 652,53	16,53%
IV	Przychody ogółem	3 122 881,81	3 870 348,01	123,94%
V	Rozchody ogółem	553 300,00	553 300,00	100,00%

Dochody ogółem zostały zrealizowane w wysokości 39.950.428,74 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 99,93 %.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonane dochody zwiększyły się o 11,28 %, tj. o kwotę 4.050.862,24 zł.

Wydatki ogółem zostały zrealizowane w wysokości 40.375.081,27 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 94,89 %.

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o 0,97 %, tj. o kwotę 386.992,05 zł.

W wyniku realizacji budżetu w 2024 roku gmina poniosła stratę budżetową w wysokości 424.652,53 zł, przy planowanym deficycie budżetowym w wysokości 2.569.581,81 zł.

Wójt
(-) Marek Buława

SPIS TREŚCI

WSTĘP	1
I DOCHODY	3
I.1 Dochody bieżące	3
I.1.1 Dochody własne	4
I.1.1.1 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4
I.1.1.2 Podatki i opłaty	5
I.1.1.3 Dochody z majątku gminy	7
I.1.1.4 Pozostałe dochody własne	8
I.1.2 Subwencja	9
I.1.3 Dotacje	10
I.2 Dochody majątkowe	12
II WYDATKI	14
II.1 Wydatki bieżące	15
II.1.1 Wydatki jednostek budżetowych	15
II.1.2 Dotacje na zadania bieżące	16
II.1.3 Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18
II.1.4 Wydatki na obsługę długu	19
II.2 Wydatki majątkowe	19
II.3 Fundusz Sołecki	21
II.4 Rezerwy	23
II.5 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp.	23
III PRZYCHODY I ROZCHODY	24
IV STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH	25
V NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA	31
V.1 Należności budżetu	31
V.2 Obniżenie górnych stawek podatków oraz udzielenie ulg i zwolnień, umorzeń, rozłożenia na raty, odroczeń	32
V.3 Zobowiązania budżetu	33
VI DOCHODY I WYDATKI PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	34
VII DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ	35
VIII SAMORZĄDOWY ZAKŁAD KOMUNALNY W ZAKRZEWIE	35
SPIS TABEL	37

ZAŁĄCZNIKI:

- Nr 1 Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za 2024 rok
Nr 2 Plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za 2024 rok

I. DOCHODY

Dochody budżetu gminy zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Tabela 4 Dochody w podziale na bieżące i majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Dochody bieżące	29 646 548,76	29 617 109,52	99,90%
2.	Dochody majątkowe	10 333 368,32	10 333 319,22	100,00%
	Ogółem	39 979 917,08	39 950 428,74	99,93%

W strukturze wykonanych dochodów ogółem - dochody bieżące stanowiły 74,13 %, natomiast dochody majątkowe 25,87 %.

Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2024 r. w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania.

I.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na plan 29.646.548,76 zł zostały zrealizowane w kwocie 29.617.109,52 zł, co stanowi 99,90 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wykonane dochody bieżące zwiększyły się o 18,81 %, tj. o kwotę 4.689.209,91 zł.

Dochody bieżące budżetu gminy obejmują następujące źródła;

- dochody własne,
- subwencję ogólną,
- dotacje i środki na cele bieżące.

Tabela 5 Dochody bieżące w podziale na dochody własne, subwencje oraz dotacje i środki na cele bieżące

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Dochody własne	10 716 696,39	10 762 375,47	100,43%
2.	Subwencja ogólna	12 433 250,00	12 433 250,00	100,00%
3.	Dotacje i środki na cele bieżące	6 496 602,37	6 421 484,05	98,84%
	Ogółem	29 646 548,76	29 617 109,52	99,90%

W strukturze wykonanych dochodów bieżących, największy udział stanowiła subwencja ogólna 41,98 %, następnie dochody własne 36,34 % oraz dotacje i środki na cele bieżące 21,68 %.

I.1.1 Dochody własne

Dochody własne na plan 10.716.696,39 zł zostały zrealizowane w kwocie 10.762.375,47 zł,

co stanowi 100,43 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego dochody te zwiększyły się o 22,37 %, tj. o kwotę 1.967.655,37 zł.

Do ważniejszych źródeł dochodów własnych gminy zalicza się:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
- wpływy z podatków i opłat,
- dochody z majątku gminy,
- pozostałe dochody.

I.1.1.1 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego² dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na plan 4.260.701,00 zł zostały wykonane w 100,00 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego udziały w podatkach zwiększyły się o kwotę 1.623.26200 zł, tj. o 61.55 %.

Tabela 6 Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 104 168,00	4 104 168,00	100,00%
2.	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	156 533,00	156 533,00	100,00%
	Ogółem	4 260 701,00	4 260 701,00	100,00%

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy zrealizowano w kwocie 4.104.168,00 zł, co stanowi 100,00 %, natomiast dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane w kwocie 156.533,00 zł, co również stanowi 100,00 % planu rocznego. Na realizację tych dochodów gmina nie ma bezpośredniego wpływu, ich wykonanie związane jest z wielkością wpływu tych podatków do budżetu państwa.

Wysokość planowanych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na rok 2024 ustalona została w informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. na kwotę łącznie 3.842.347,00 zł. Podstawę do wyliczenia dochodu gminy z ww. tytułu,

² Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 356, ze zm.)

stanowią prognozowane kwoty dochodów z tytułu tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na 2024 r. w oparciu o wskaźnik udziału należnego gminie ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących rok 2022, 2021 i 2020 z odpowiednimi wagami.

I.1.1.2 Podatki i opłaty

Wpływy z podatków i opłat na plan 5.703.614,33 zł zostały zrealizowane w kwocie 5.786.140,40 zł, co w stosunku do założonego planu stanowi 101,45 %.

Tabela 7 Podatki i opłaty

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	28 388,92	28 388,92	100,00%
2	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 781 590,00	3 820 451,31	101,03%
3	Wpływy z podatku rolnego	591 908,00	601 546,50	101,63%
4	Wpływy z podatku leśnego	426 973,00	427 015,41	100,01%
5	Wpływy z podatku od środków transportowych	62 041,00	69 600,00	112,18%
6	Wpływy z opłaty skarbowej	31 442,00	28 669,00	91,18%
7	Wpływy z opłaty targowej	2 664,00	2 980,00	111,86%
8	Wpływy z opłaty miejscowej	8 804,00	9 199,50	104,49%
9	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	35 429,76	35 429,76	100,00%
10	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 870,00	15 488,21	97,59%
11	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	17 280,00	40 095,00	232,03%
12	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	219 471,00	255 748,48	116,53%
13	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	106 308,18	105 784,37	99,51%
14	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	5 421,47	10 643,92	196,33%
15	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	5,00	x
16	Wpływy z pozostałych opłat	368 433,00	333 505,02	90,52%
17	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 590,00	1 590,00	100,00%
	Ogółem	5 703 614,33	5 786 140,40	101,45%

W grupie dochodów z podatków i opłat największe znaczenie dla dochodów gminy ma podatek od nieruchomości (66,03 %), który stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy. Planowane dochody z podatku od nieruchomości dla osób fizycznych i prawnych wyliczono w oparciu o stawki uchwalone przez Radę Gminy na rok 2024. Dochody te zrealizowano powyżej założonego planu o 1,03 %. Wyższe wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości wynika m.in. ze wzrostu wartości budowli podlegających opodatkowaniu, zadeklarowaniem do opodatkowania nowych budynków w następnym roku po oddaniu do użytkowania oraz zmian w strukturze opodatkowania powierzchni zarówno u osób fizycznych jak i prawnych, w tym zajęcie nieruchomości na prowadzenie działalności gospodarczej.

Drugi, co do znaczenia podatek lokalny, jeśli chodzi o wielkość pozyskiwanych środków to wpływy z podatku rolnego (10,40 %). Podatek rolny został zaplanowany na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024 tj. 89,63 zł za 1 dt, a wykonano w kwocie 601.546,50 zł. Wpływy z podatku rolnego ukształtowały się na poziomie 101,63 % planu rocznego. Wyższe wpływy do planu wynikały z kończących się w trakcie roku podatkowego części zwolnień w podatku rolnym z tytułu kupna gruntów przyznanych podatnikom tego podatku.

Wpływy z podatku leśnego zostały zaplanowane w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna w wysokości 327,43 zł za 1m³, a wykonano w kwocie 427.015,41 zł. Wpływy uzyskano nieznacznie powyżej założonego planu (0,01 %).

Wpływy z podatku od środków transportowych wyliczono według stawek uchwalonych przez Radę Gminy na rok 2024. Wpływy uzyskano powyżej planu, tj. 12,18 %, z tego spadek od osób prawnych o 16,70 %, a od osób fizycznych wzrost o 21,35 %. Wyższe wykonanie podatku od środków transportowych wynikało głównie ze zmian w posiadaniu środków transportu przez podatników tego podatku.

Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowano w kwocie 28.669,00 zł, tj. poniżej planu o 8,82 %. Plan przyjęto w oparciu o wpływy uzyskane w roku 2023. Wielkość opłaty skarbowej jest uzależniona od ilości i rodzaju czynności powodujących obowiązki naliczenia i pobrania opłaty.

Wpływy z opłaty miejscowej na plan 8.804,00 zł zostały wykonane w kwocie 9.199,50 zł, tj. powyżej planu o 4,49 %. Plan przyjęto w oparciu o wpływy uzyskane w roku 2023. Wyższe wykonanie opłaty ma związek z większym ruchem turystycznym w miejscowości Kujan, w której pobierana jest opłata miejscowa.

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, wpływy z podatku od spadków i darowizn oraz wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – to grupa podatków, które są realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane na rachunek gminy. Poniżej założonego planu zostały wykonane dochody z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (2,41 %), natomiast dochody z podatku od czynności cywilno-prawnych, które mają duże znaczenie dla gminy i zostały zaplanowane na podstawie wykonania roku poprzedniego zrealizowano w kwocie 255.748,48 zł tj o 16,53 % powyżej planu. Odchylenie do planu wynosi plus 36.277,48 zł. Realizacja dochodów z tego podatku zależy od ilości i wartości dokonywanych przez mieszkańców transakcji podlegających opodatkowaniu, w tym głównie na rynku nieruchomości. Natomiast wpływy z podatku od spadków i darowizn planowane na podstawie poprzedniego roku w wysokości 17.280,00 zł wykonano o 132,03 % powyżej planu. Odchylenie do planu wynosi plus 22.815,00 zł. Realizacja dochodów z tego podatku zależy od ilości osób fizycznych zamieszkałych w gminie objętych w danych roku obowiązkiem podatkowym z tytułu nabycia własności rzeczy lub praw majątkowych.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w kwocie 105.784,37 zł, co stanowi 99,51 % planu. W porównaniu do roku ubiegłego jest to wzrost o 7,90 %, tj. o kwotę 7.742,39 zł. Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zrealizowano w 100,00 %, tj. w kwocie 28.388,92 zł. Uzyskane dochody z tych tytułów są w całości przeznaczane na wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz przeciwdziałanie narkomanii.

Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość pobieranych na podstawie odrębnych ustaw uzyskano z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach publicznych w kwocie 10.643,92 zł, tj. powyżej planu o 96,33 %. Plan przyjęto na podstawie decyzji administracyjnych obowiązujących i wydanych w latach 2014 - 2024.

Wpływy z pozostałych opłat w kwocie 333.505,02 zł uzyskano z tytułu:

- opłat i kosztów sądowych – kwota 470,51 zł,
- zwrotu kosztów upomnień - kwota 3.923,88 zł,
- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - kwota 66.721,79 zł (wzrost o 10.476,23 zł w stosunku do poprzedniego roku),
- opłat za korzystanie z żywienia w przedszkolach publicznych - kwota 242.522,90 zł (wzrost o 7.739,42 zł w stosunku do poprzedniego roku),
- opłat za udzielenie ślubu poza urzędem - kwota 10.000,00 zł,
- opłat za korzystanie ze środowiska - kwota 9.865,94 zł.

Wpływy z opłaty prolongacyjnej zrealizowano w kwocie 5,00 zł.

W 2024 r. gmina uzyskała rekompensatę z tytułu utraconych dochodów w podatku od nieruchomości z Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w kwocie 1.590,00 zł.

I.1.1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy na plan 223.086,65 zł zostały zrealizowane w kwocie 188.549,27 zł, co stanowi 84,52 % założonego planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi to wzrost o 6,94 %, tj. o kwotę 12.244,29 zł.

Tabela 8 Dochody z majątku gminy

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 803,92	3 759,74	98,84%
2.	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 224,85	6 311,94	101,40%
3.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	213 057,88	178 477,59	83,77%
	Ogółem	223 086,65	188 549,27	84,52%

Oplata za trwały zarząd w kwocie 3.759,74 zł została ustanowiona dla Samorządowego Zakładu Komunalnego w Zakrzewie zgodnie z decyzjami Wójta (nr GN.6844.2.2015 z dnia 21 stycznia 2016 r. i GN.6844.1.2016 z dnia 17 grudnia 2015 r) oraz dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zakrzewie (dec. Nr GN.6844.1.2024 z dnia 16 maja 2024 r.)

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości planowane na podstawie wykazu użytkowników wieczystych wg stanu na dzień 30 września 2023 r. w kwocie 6.224,85 zł zostały zrealizowane w 101,40 %.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych na plan 213.057,88 zł wykonano w kwocie 178.477,59 zł, z tego;

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie - kwota 36.733,38 zł,
- czynsz dzierżawny za lokale użytkowe - kwota 12.943,39 zł,
- czynsz za najem mieszkania - kwota 3.399,25 zł,
- czynsz dzierżawny za jeziora - kwota 1.309,60 zł,
- wpływy z tytułu służebności przesyłu – 1.300,00 zł,
- wpływy z tytułu korzystania z świetlic wiejskich, remiz OSP i szatni - kwota 33.702,66 zł,
- czynsz dzierżawny za grunty rolne i grunty użytkowane nierolniczo - kwota 89.089,31 zł.

I.1.1.4 Pozostałe dochody własne

Plan pozostałych dochodów własnych w wysokości 529.294,41 zł został wykonany w kwocie 526.984,80 zł, co stanowi 99,56 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi to spadek o kwotę 310.994,94 zł, tj. o 37,11 %.

Tabela 9 Pozostałe dochody własne

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Wpływy z dywidend	0,00	990,00	x
2	Wpływy z usług	465 086,21	443 211,66	95,30%
3	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat płatności podatków	7 976,00	9 177,39	115,06%
4	Wpływy z pozostałych odsetek	5 329,00	5 136,69	96,39%
5	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	530,11	x
6	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	7 850,55	x
7	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	27 000,00	27 000,00	100,00%
8	Wpływy z różnych dochodów	10 647,40	26 667,65	250,46%
9	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13 255,80	6 420,75	48,44%
	Ogółem	529 294,41	526 984,80	99,56%

Wpływy z dywidend uzyskano w wysokości 990,00 zł z tytułu posiadania udziałów w SBL Zakrzewo.

Wpływy z usług w kwocie 443.211,66 zł uzyskano z tytułu:

- pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego dzieci spoza gminy uczęszczających do publicznego przedszkola prowadzonego przez gminę - kwota 44.493,84 zł
- usług sportowo- rekreacyjnych w hali sportowo - widowiskowej w Zakrzewie - kwota 81.839,02 zł,
- opłat za wyżywienie w stołówce szkolnej – kwota 178.264,78 zł (wzrost o 28.013,78 zł w stosunku do poprzedniego roku),
- odpłatności za pobyt w mieszkaniu chronionym – kwota 6.738,82 zł,
- usług opiekuńczych świadczonych przez GOPS - kwota 131.875,20 zł.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat płatności podatków dotyczą odsetek od nieterminowych wpłat należności podatkowych - kwota 9.177,39 zł.

Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 5.136,69 zł dotyczą:

- odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych – 2.708,38 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu należności cywilnoprawnych – 2.386,13 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat za wynajem świetlic wiejskich i remiz OSP – 42,18 zł,

Wpływy z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 530,11 zł.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 7.850,55 zł uzyskano od towarzystw ubezpieczeniowych na podstawie zawartych polis w związku z poniesionymi stratami w mieniu.

Wpływy z tytułu otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 27.000,00 zł.

Wpływy z różnych dochodów w kwocie 26.667,65 zł obejmują wszystkie pozostałe dochody nieobjęte poszczególnymi paragrafami, w szczególności:

- bezumowne korzystanie z nieruchomości gminnej – 11.018,98 zł,
- prowizje z tytułu wynagrodzenia płatnika - kwota 8.800,30 zł,
- nagroda dla laureata konkursu „Aktywna Wieś” – 5.000,00 zł,
- odpłatność za pobyt osoby umieszczonej w schronisku dla bezdomnych w kwocie 1.848,37 zł.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 6.420,75 zł obejmują:

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - kwota 1.866,54 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego i zaliczka alimentacyjna - kwota 4.552,81 zł,
- opłatę za duplikat Karty Dużej Rodziny – kwota 1,40 zł.

Zadania w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi w imieniu Gminy realizuje „Związek Gmin Krajny” z siedzibą w Złotowie, której gmina jest członkiem³.

I.1.2 Subwencja

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gmina otrzymuje z budżetu państwa subwencję ogólną, składającą się z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Subwencja ogólna została wykonana w kwocie 12.433.250,00 zł, co stanowi 100,00% planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost kwoty subwencji ogólnej o 11,38 %, tj. o kwotę 1.270.657,00 zł.

Tabela 10 Subwencja ogólna

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	581 646,00	581 646,00	100,00%
2	Część oświatowa	6 941 764,00	6 941 764,00	100,00%
3	Część wyrównawcza	4 650 776,00	4 650 776,00	100,00%
4	Część rozwojowa	259 064,00	259 064,00	100,00%
	Ogółem	12 433 250,00	12 433 250,00	100,00%

W strukturze dochodów z tytułu subwencji ogólnej - subwencja oświatowa stanowi najwyższy udział (55,83 %) i stanowi główne źródło finansowania wydatków bieżących szkół.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy została wykonana w kwocie 6.941.764,00 zł, co stanowi 100,00% planu, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi wzrost o kwotę 1.679.522,00 zł tj. o 31,92 %.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez gminę stanowiący podstawę naliczenia subwencji na 2024 r., określony został na podstawie danych o liczbie:

³ Obwieszczenie Wojewody Wielkopolskiego z dnia 18 kwietnia 2023 r. w sprawie ogłoszenia zmiany Statutu Związku Gmin Krajny w Złotowie

- uczniów w roku szkolnym 2023/2024, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2023 r.),
 - etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2023 r.).
 Wyliczenia ostatecznych kwot części subwencji oświatowej subwencji ogólnej na 2024 r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy stanowi 37,41 % subwencji ogólnej i została zrealizowana w wysokości 4.650.776,00 zł, co w porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje wzrost o 24,38 %, tj. o kwotę 911.461,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej – 2.919.419,00 zł i kwoty uzupełniającej - 1.731.357,00 zł. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w gminie jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Natomiast wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

Część rozwojowa subwencji ogólnej stanowi 2,08 % subwencji ogólnej i została zrealizowana w wysokości 259.064,00 zł.

Część rozwojowa subwencji ogólnej na rok 2024 w wysokości 3.231.000 tys. zł podlegała podziałowi na części przysługujące gminom, powiatom i województwom - proporcjonalnie do wysokości udziału kwoty dochodów planowanych na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych gmin, powiatów i województw w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu. Do obliczeń przyjęto planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, powiększone o korektę dochodów za 2022 r. Gmina uzyskała dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 581.646,00 zł na podstawie informacji Ministra Finansów nr: ST3.4751.1.3.2024 z dnia 03.12.2024 r.

I.1.3 Dotacje i środki na cele bieżące

Dotacje i środki na cele bieżące ogółem na plan 6.496.602,37 zł zostały zrealizowane w kwocie 6.421.484,05 zł, co stanowi 98,84 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego nastąpił wzrost kwoty dotacji i środków o 1.450.897,54 zł, tj. o 29,19 %.

Tabela 11 Dotacje i środki na cele bieżące

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 938 124,46	4 875 068,31	98,72%
2	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00	3 000,00	100,00%
3	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	1 071 572,82	1 060 997,42	99,01%

4	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	70 064,60	70 064,60	100,00%
5	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 614,00	6 614,00	100,00%
6	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 800,00	4 800,00	100,00%
7	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	145 426,49	143 939,72	98,98%
8	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	257 000,00	257 000,00	100,00%
Ogółem		6 496 602,37	6 421 484,05	98,84%

W strukturze wykonanych dotacji i środków na cele bieżące najwyższy udział (75,92 %) stanowiła dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami oraz dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (16,52 %).

Dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych zostały wykonane w kwocie 4.875.068,31 zł, co stanowi 98,72 % planu i zwiększyły się w stosunku do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 1.043.256,58 zł. W strukturze otrzymanych dotacji na zadania zlecone największy udział stanowiły dotacje na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (59,44 %) oraz dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych (22,62 %). Niewykorzystane dotacje na zadania zlecone zostały zwrócone do dysponentów tych środków w łącznej kwocie 45.441,88 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zostały wykonane w kwocie 3.000,00 zł co stanowi 100,00 % planu.

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy stanowią 16,52 % dotacji i środków ogółem i zostały wykonane w kwocie 1.060.997,42 zł, co stanowi 99,01 % planu, w porównaniu do wykonania roku ubiegłego jest to wzrost o kwotę 438.907,12 zł, tj. 70,55 %.

W strukturze otrzymanych dotacji na zadania własne największy udział stanowiły dotacje na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (47,88 %) oraz dotacja na dofinansowanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych (13,29 %). Niewykorzystane dotacje na zadania własne zostały zwrócone do dysponenta tych środków w łącznej kwocie 11.394,60 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zostały wykonane w kwocie 70.064,60 zł co stanowi 100,00 % planu i zwiększyły się w porównaniu do wykonania roku ubiegłego o kwotę 25.143,85 zł.

Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 6.614,00 zł zostały przeznaczone na dodatkowe zadania oświatowe.

Dotacja otrzymana z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego została wykonana w 100,00 % w kwocie 4.800,00 zł i przeznaczona na zadanie związane z utrzymaniem czystości i pielęgnacji zieleni przyrodznej DW 188 w granicach administracyjnych miejscowości Zakrzewo.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 143.939,72 zł stanowią dofinansowanie punktu konsultacyjno-informacyjnych dla mieszkańców ze środków NFOŚiGW w ramach programu „Czyste powietrze” (kwota 41.274,72 zł), dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Wykonanie ekopracowni edukacyjnej o tematyce OZE w Publicznej Szkole Podstawowej w Zakrzewie” przez WFOŚiGW w Poznaniu (kwota 74.990,00 zł) zgodnie z umową nr 13874/U/400/1652/2023 z dnia 23 października 2023 r. i dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia pn. „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Zakrzewo na lata 2024-2034” (kwota 27.675,00 zł) przez WFOŚiGW w Poznaniu (uchwała Zarządu z dnia 12.10.2023 r.).

Dotacja celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej w kwocie 257.000,00 zł została przeznaczona przez Województwo Wielkopolskie na popularyzację idei Rodła (kwota 220.000,00 zł) przez Dom Polski – Centrum Idei Rodła w Zakrzewie (umowa o udzielenie pomocy finansowej nr 2/DK/PF/2024 z dnia 15 stycznia 2024 r.), realizację zadania pn. „Koncert Chóru Chłopięcego i Męskiego Filharmonii Poznańskiej Poznańskie Słowiki” (kwota 16.000,00 zł - umowa o udzielenie pomocy finansowej nr 2/DK/KWD/2024 z dnia 11 kwietnia 2024 r.), wykonanie strojów dla Zespołu Pieśni i Tańca „Rodlanie” (kwota 10.000,00 zł - umowa o udzielenie pomocy finansowej nr 24/DK/MN/2024 z dnia 15 lipca 2024 r.), zakup stołów i ławek dla sołectwa Zakrzewo (kwota 8.000,00 zł - umowa o udzielenie pomocy finansowej nr DR 635/2024 z dnia 26 listopada 2024 r. w ramach konkursu „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw”) i zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Kujan (kwota 3.000,00 zł - umowa o udzielenie pomocy finansowej nr DR 594/2024 z dnia 26 listopada 2024 r. w ramach konkursu „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw”).

I. 2 Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 10.333.368,32 zł zostały zrealizowane w wysokości 10.333.319,22 zł, co stanowi 100,00 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to wzrost o kwotę 1.332.975,15 zł, tj. o 14,81 %.

Tabela 12 Dochody majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	280,42	231,32	82,49%
2	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	86 401,59	86 401,59	100,00%
3	Środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	829 664,47	829 664,47	100,00%
4	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	1 384 734,75	1 384 734,75	100,00%

	samorządu terytorialnego			
5	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między innymi na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	262 250,00	262 250,00	100,00%
6	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	40 309,37	40 309,37	100,00%
7	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 729 727,72	7 729 727,72	100,00%
	Ogółem	10 333 368,32	10 333 319,22	100,00%

W 2024 roku gmina uzyskała dochody majątkowe z tytułu:

- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 231,32 zł,
- wpływów ze sprzedaży mienia w kwocie 86.401,59 zł, z tego:
 - działki niezabudowanej nr 21/1 położonej w Kujanie kwota 2.077,00 zł – sprzedaż bezprzetargowa na poprawę warunków zagospodarowania działki posiadanej,
 - działki zabudowane nr 141/43 i 141/53 położone w Zakrzewie kwota 6.804,04 zł - sprzedaż bezprzetargowa na rzecz dotychczasowych dzierżawców,
 - działki niezabudowanej nr 1/31 położonej w Zakrzewie kwota 5.066,00 zł – sprzedaż bezprzetargowa na realizację urządzeń infrastruktury technicznej,
 - działki niezabudowanej nr 399/1 położonej w Zakrzewie kwota 65.284,55 zł - sprzedaż w drodze przetargu,
 - działki niezabudowanej nr 163/1 położonej w Czernicach kwota 7.170,00 zł - sprzedaż bezprzetargowa na poprawę warunków zagospodarowania działki posiadanej,
- wpływów środków z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 829.664,47 zł na finansowanie dotacji dotyczących następujących zadań:
 - „Konservacja i restauracja polichromii ściennych autorstwa Janiny Kłopotkiej w Domu Polskim w Zakrzewie” – kwota 171.882,20 zł,
 - „Konservacja i restauracja polichromii ściennych autorstwa Janiny Kłopotkiej w Domu Polskim w Zakrzewie – II etap” – kwota 137.415,60 zł,
 - „Stabilizacja konstrukcji i odtworzenie kamiennego ogrodzenia wokół kościoła pw. św. Marcina Biskupa w Starej Wiśniewce” – kwota 231.770,00 zł,
 - „Rewaloryzacja zabytkowego parku w Kujanie” kwota 195.104,67 zł,
 - „Prace konserwatorskie w kościele pw. św. Michała Anioła w Głomsku” – kwota 93.492,00 zł.
 Wykonanie planu dochodów majątkowych wydzielonego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy Zakrzewo za 2024 r. na plan 829.664,47 zł wyniosło 829.664,47 zł, czyli 100,00 %,
- dotacja celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 1.384.734,75 zł, w tym kwota 1.321.615,75 zł tytułem refundacji poniesionych kosztów w ramach umowy na dofinansowanie projektu nr RPWP.03.02.01-30-0007/21 pn. „Termomodernizacja przedszkola w Zakrzewie” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 oraz kwota 63.119,00 zł z tytułu przyznania pomocy na dofinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie terenu przy kąpielisku w Kujankach - ścieżka zdrowia i streetworkout” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (umowa Nr 02981- 6935-UM1514729/24 z dnia 23.07.2024 r.),

- dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie łącznej 262.250,00 zł, z tego na:
 - dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m w miejscowości Wersk i Głomsk - kwota 212.250,00 zł (umowa nr 148/2024 z dnia 4 kwietnia 2024 r. i nr 481/2024 z dnia 26 lipca 2024 r.)
 - dofinansowanie w ramach programu „Kulisy kultury” zadania pn. „Modernizacja systemu odsłaniania kurtyny oraz wymiana okotowania sceny w Sali Rodła Domu Polskiego – Centrum Idei Rodła w Zakrzewie” – kwota 50.000,00 zł (umowa nr 11/DK/KK/2024 z dnia 24 czerwca 2024 r.)
- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w kwocie 40.309,37 zł z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r. (informacja Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.238.2024.13 z dnia 01 sierpnia 2024 r.),
- środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 7.729.727,72 zł, z tego:
 - „Modernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zakrzewie” kwota 1.080.000,00 zł,
 - „Termomodernizacja sal wiejskich w miejscowościach Głomsk i Kujan” – 1.553.300,00 zł,
 - „Przebudowa drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Kujańskiej w Zakrzewie” – kwota 1.212.230,90 zł,
 - „Rozbudowa części drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo” – kwota 3.506.337,81 zł,
 - „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Prochach oraz budowa streetballu w Zakrzewie” – kwota 377.859,01 zł.

II. WYDATKI

Wydatki ogółem w 2024 roku na plan 42.549.498,89 zł zostały zrealizowane w kwocie 40.375.081,27 zł, co stanowi 94,89 % założonego planu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki gminy ujęto w budżecie w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Tabela 13 Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
1.	Wydatki bieżące	28 441 095,14	26 864 984,54	94,46%
2.	Wydatki majątkowe	14 108 403,75	13 510 096,73	95,76%
	Ogółem	42 549 498,89	40 375 081,27	94,89%

W strukturze wykonanych wydatków ogółem - wydatki bieżące stanowiły 66,54 %, natomiast wydatki majątkowe 36,46 %.

Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2024 r. w szczegółowości do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2 do sprawozdania.

II.1 Wydatki bieżące

Planowane wydatki bieżące w wysokości 28.441.095,14 zł zostały zrealizowane w kwocie 26.864.984,54 zł, co stanowi 94,46 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 4.639.599,95 zł, tj. o 20,88 %.

Tabela 14 Wydatki bieżące

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
	Wydatki bieżące, z tego:	28 441 095,14	26 864 984,54	94,46%
I.	Wydatki jednostek budżetowych, z tego:	22 513 264,66	21 172 662,99	94,05%
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 856 077,12	13 327 279,19	96,18%
2.	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 657 187,54	7 845 383,80	90,62%
II.	Dotacje na zadania bieżące	1 561 462,86	1 518 759,15	97,27%
III.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 133 254,63	3 972 699,13	96,12%
IV.	Obsługa długu	233 112,99	200 863,27	86,17%

W strukturze wykonanych wydatków bieżących - najwyższą pozycję stanowiły wydatki jednostek budżetowych 78,81 %, w tym; wynagrodzenia i składki od nich naliczane 49,61 %.

I.1.1 Wydatki jednostek budżetowych

Wydatki jednostek budżetowych na plan 22.513.264,66 zł zostały zrealizowane w kwocie 21.172.662,99 zł, co stanowi 94,05 % planu, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 13.327.279,19 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 7.845.383,80 zł.

Tabela 15 Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	12 000,00	12 000,00	100,00%
710	Działalność usługowa	13 000,00	6 000,00	46,15%
750	Administracja publiczna	2 970 630,49	2 705 445,41	91,07%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	25 079,40	25 079,40	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 610,00	50 173,75	99,14%
801	Oświata i wychowanie	9 336 794,49	9 116 490,56	97,64%
851	Ochrona zdrowia	61 680,00	56 055,00	90,88%
852	Pomoc społeczna	912 369,20	902 583,26	98,93%
855	Rodzina	433 788,76	427 769,75	98,61%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 740,00	14 653,50	99,41%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 650,00	908,53	34,28%
926	Kultura fizyczna	22 734,78	10 120,03	44,51%
	Ogółem	13 856 077,12	13 327 279,19	96,18%

W wydatkach na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych - 68,40 % stanowiły wynagrodzenia pracowników oświaty i wychowania, 20,30 % pracowników zatrudnionych w administracji publicznej oraz 6,77 % pracowników ośrodka pomocy społecznej.

Tabela 16 Wydatki statutowe jednostek budżetowych

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 103 663,47	1 102 512,55	99,90%
600	Transport i łączność	772 487,63	663 328,59	85,87%
630	Turystyka	88 500,00	75 046,55	84,80%
700	Gospodarka mieszkaniowa	62 744,51	43 167,82	68,80%
710	Działalność usługowa	90 500,00	51 971,30	57,43%
750	Administracja publiczna	685 328,59	601 380,66	87,75%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	34 344,60	34 344,60	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	268 294,25	250 073,86	93,21%
758	Różne rozliczenia	85 494,72	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	2 777 431,55	2 612 717,93	94,07%
851	Ochrona zdrowia	84 574,41	78 067,24	92,31%
852	Pomoc społeczna	1 124 750,06	1 059 115,66	94,16%
855	Rodzina	88 643,67	86 029,17	97,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	793 464,40	662 207,36	83,46%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	388 828,21	359 272,25	92,40%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 000,00	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna	207 137,47	166 148,26	80,21%
	Ogółem	8 657 187,54	7 845 383,80	90,62%

W strukturze wykonanych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych - najwyższą pozycję stanowiły wydatki w dziale oświata i wychowanie (33,30 %), następnie w dziale rolnictwo i łowiectwo (14,05 %) oraz w dziale pomoc społeczna (13,50 %).

Jednostki budżetowe nie posiadają rachunku dochodów własnych przeznaczonych do gromadzenia dochodów określonych w uchwale Rady Gminy.

II.1.2 Dotacje na zadania bieżące

Zaplanowane dotacje z budżetu gminy na zadania bieżące w wysokości 1.561.462,86 zł zostały wykonane w kwocie 1.518.759,15 zł, co stanowi 97,27 % planu, z tego dla:

- jednostek sektora finansów publicznych – 1.219.197,65 zł,
- jednostek spoza sektora finansów publiczny - 299.561,50 zł.

W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego dotacje na zadania bieżące zwiększyły się o kwotę 235.553,58 zł, tj. o 18,35 %.

Tabela 17 Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	1 236 471,96	1 219 197,65	98,60%
1.	Dotacje podmiotowe	817 380,00	817 380,00	100,00%
	- Dom Polski - Centrum Idei Rodła	627 380,00	627 380,00	100,00%
	- Biblioteki	190 000,00	190 000,00	100,00%
2.	Dotacje celowe	419 091,96	401 817,65	95,88%
	Związek Gmin "Krajny"	4 860,00	4 856,00	99,92%
	Gmina Złotów	15 728,00	12 234,56	77,79%
	Gmina Miasto Złotów	138 503,96	126 290,53	91,18%
	Starostwo Powiatowe w Złotowie	10 000,00	8 436,56	84,37%
	Dom Polski - Centrum Idei Rodła	30 000,00	30 000,00	100,00%
	Dom Polski - Centrum Idei Rodła - popularyzacja idei Rodła	220 000,00	220 000,00	100,00%
II.	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	324 990,90	299 561,50	92,18%
1.	Dotacje celowe na:	324 990,90	299 561,50	92,18%
	konservacja urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy Zakrzewo	10 339,00	10 000,00	96,72%
	zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej	7 647,90	7 647,90	100,00%
	dofinansowanie opieki w żłobku	102 504,00	86 663,60	84,55%
	zadania w zakresie kultury	90 000,00	86 200,00	95,78%
	prace konserwatorsko - restauratorskie	4 500,00	0,00	0,00%
	zadania w zakresie kultury fizycznej	110 000,00	109 050,00	99,14%
	Ogółem	1 561 462,86	1 518 759,15	97,27%

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych zostały przekazane w kwocie 1.219.197,65 zł, co stanowi 98,60 % planu, z tego dla:

- Domu Polskiego Centrum Idei Rodła w kwocie 627.380,00 zł na dofinansowanie całokształtu działalności Domu Polskiego w Zakrzewie,
- biblioteki w Zakrzewie i w Starej Wiśniewce w kwocie 190.000,00 zł z przeznaczeniem na ich utrzymanie i funkcjonowanie,
- Związku Gmin „Krajny” w kwocie 4.856,00 zł tytułem uiszczenia składek członkowskich,
- Gminy Złotów, Gminy Miasto Złotów w kwocie 138.525,09 zł na wychowanie przedszkolne dzieciom zamieszkałym na terenie Gminy Zakrzewo, które realizują obowiązek przedszkolny na terenie tych gmin w placówkach prowadzonych przez osobę fizyczną lub prawną inną niż jst,
- Starostwa Powiatowego w Złotowie w kwocie 8.436,56 zł na dofinansowanie zadania pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2024 roku” ,
- Domu Polskiego Centrum Idei Rodła na dofinansowanie organizacji „Blues Express” w kwocie 30.000,00 zł.
- Domu Polskiego Centrum Idei Rodła na zadania służące popularyzacji idei Rodła w kwocie 220.000,00 zł.

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zostały przekazane w kwocie 299.561,50 zł, co stanowi 92,18 % planu, z tego:

- na konserwację urządzeń melioracyjnych na terenie Gminy Zakrzewo dla Rejonowego Związku Spółek Wodno - Melioracyjnych w Złotowie - kwota 10.000,00 zł,
- na zakup sprzętu pożarniczego dla jednostki OSP Zakrzewo, Wersk, Kujan i Głomsk przekazano kwotę 7.647,90 zł,
- na dofinansowanie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zorganizowanej w formie żłobka – kwota 86.663,60 zł
- na zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury przekazano kwotę 86.200,00 zł organizacjom pozarządowym działającym na terenie gminy Zakrzewo.
- na zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i rekreacji przekazano kwotę 109.050,00 zł organizacjom pozarządowym działającym na terenie gminy Zakrzewo.

Organizacje realizujące zadania publiczne w 2024 roku złożyły sprawozdania końcowe oraz dokumenty finansowe na podstawie których przyznane dotacje zostały rozliczone.

II.1.3 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane w wysokości 4 133 254,63 zł zostały wykonane w kwocie 3 972 699,13 zł, co stanowi 97,62 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 5.820.484,98 zł, tj. o 182,34 %.

Tabela 18 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Dz.	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
750	Administracja publiczna	232 218,00	213 627,15	91,99%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	89 640,00	89 640,00	100,00%
752	Obrona narodowa	606,00	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 000,00	44 180,00	88,36%
801	Oświata i wychowanie	434 484,65	388 874,43	89,50%
851	Ochrona zdrowia	2 800,00	2 728,00	97,43%
852	Pomoc społeczna	640 680,22	567 493,17	88,58%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21 761,60	10 952,00	50,33%
855	Rodzina	2 648 564,16	2 648 304,38	99,99%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 500,00	6 900,00	92,00%
926	Kultura fizyczna i sport	5 000,00	0,00	0,00%
	Ogółem	4 133 254,63	3 972 699,13	96,12%

W strukturze wykonanych wydatków bieżących na świadczenia na rzecz osób fizycznych - najwyższą pozycję stanowiły świadczenia wypłacane w dziale „Rodzina” (66,66 %), głównie na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń wychowawczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz w dziale „Pomoc społeczna” (14,28 %), głównie na wypłatę zasiłków okresowych i stałych, dodatków mieszkaniowych oraz pomoc w zakresie dożywiania.

II.1.4 Wydatki na obsługę długu

W ramach wydatków na obsługę długu na plan 233.112,99 zł wydatkowano kwotę 200.863,27 zł, co stanowi 86,17 % planu, w tym kwota 192.395,05 zł stanowiąca odsetki od kredytów zaciągniętych w SBL Zakrzewo w latach 2019, 2020, 2023 i 2024 na finansowanie deficytu budżetowego i kwota 8.468,22 zł stanowiąca odsetki od pożyczki zaciągniętej w 2024 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie”.

Odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych spłacane były w roku 2024 zgodnie z terminami określonymi w zawartych umowach.

II.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na plan 14.108.403,75 zł zostały zrealizowane w kwocie 13.510.096,73 zł, co stanowi 95,76 % planu. W porównaniu do wykonania analogicznego okresu roku ubiegłego jest to spadek o 2.377.061,57 zł, tj. 14,96 %.

Tabela 19 Wydatki majątkowe

Dz.	Nazwa zadania	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
010	Budowa hydrantów przeciwpożarowych w sołectwie (FS Prochy)	19 304,47	19 304,47	100,00%
	Wymiana rur sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Zakrzewie na ul. Złotowskiej	160 000,00	160 000,00	100,00%
	Rozbudowa hydroforni w Starej Wiśniewce	150 000,00	150 000,00	100,00%
	Dofinansowanie budowy studni wierconych	3 200,00	0,00	0,00%
	Zakup licencji na korzystanie z programu monitorowania i zarządzania gospodarką ściekową	11 000,00	10 971,60	99,74%
	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	9 600,00	3 200,00	33,33%
600	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Wersku i Glonsku	201 650,78	167 259,74	82,95%
	Budowa parkingu przy ul. E.J. Osmańczyka w Zakrzewie	200 000,00	189 698,53	94,85%
	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Wersku	165 000,00	126 145,74	76,45%
	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w Starej Wiśniewce wraz z rozbudową sieci kanalizacyjnej	50 000,00	29 040,00	58,08%
	Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie	1 809 544,11	1 807 155,86	99,87%
	Rozbudowa części drogi gminnej nr 104029P - ul. Złotowska w miejscowości Zakrzewo	3 802 652,81	3 782 337,26	99,47%
630	Przebudowa drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Kujańskiej w Zakrzewie	1 277 260,90	1 275 709,36	99,88%
	Budowa punktu widokowego na promenadzie w Zakrzewie	15 500,00	4 305,00	27,77%
700	Zagospodarowanie terenu przy kąpielisku w Kujankach - ścieżka zdrowia i streetworkout	100 000,00	100 000,00	100,00%
	Modernizacja gabinetu stomatologicznego wraz z poczekalnią w budynku Ośrodka Zdrowia w Zakrzewie	75 000,00	69 854,00	93,14%
	Modernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zakrzewie	1 266 500,00	1 266 070,00	99,97%
	Przebudowa przyłącza energetycznego do Ośrodka Zdrowia w Zakrzewie i przyległych mieszkań	40 000,00	39 770,00	99,43%
	Wykup gruntów w Zakrzewie i Drożyskach Wielkich	6 000,00	1 416,80	23,61%
	Wykup gruntów w Śmiardowie Złotowskim	21 000,00	18 912,12	90,06%
750	Budowa hali tunelowo-magazynowej przy oczyszczalni ścieków w Zakrzewie	120 000,00	120 000,00	100,00%
	Budowa zjeżdżalni wodnej przy jeziorze Borówno oraz utwardzenie terenu przy szkole w Zakrzewie	46 530,00	6 862,00	14,75%

754	Dofinansowanie zakupu quada do prowadzenia akcji ratowniczych dla PSP w Złotowie	7 000,00	7 000,00	100,00%
758	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	372 019,00	0,00	0,00%
801	Przebudowa przyłącza energetycznego do Szkoły Podstawowej w Starej Wiśniewce	36 900,00	36 900,00	100,00%
	Opracowanie dokumentacji projektowej inwentaryzacji budynku oraz inwentaryzacji instalacji grzewczej w PSP w Zakrzewie	90 000,00	84 900,00	94,33%
	Modernizacja nawierzchni na małej sali gimnastycznej w PSP w Zakrzewie	140 220,00	140 220,00	100,00%
	Zakup i montaż trampoliny na placu zabaw w Starej Wiśniewce	11 000,00	10 516,50	95,60%
	Przebudowa przyłącza energetycznego do Przedszkola Publicznego w Starej Wiśniewce	49 200,00	49 200,00	100,00%
855	Budowa żłobka w Zakrzewie	702 941,00	701 228,69	99,76%
900	Dofinansowanie budowy podziemnych zbiorników zapewniających zbieranie wód opadowych	12 800,00	0,00	0,00%
	Rozbudowa oświetlenia ulicznego (FS Drożyska Małe)	8 608,77	8 608,77	100,00%
921	Zakup i montaż klimatyzacji na sali wiejskiej w Wersku (FS Wersk)	7 000,00	6 999,93	100,00%
	Utwardzenie terenu przy sali wiejskiej (FS Nowa Wiśniewka)	4 549,77	4 549,77	100,00%
	Modernizacja systemu opuszczania kurtyn wraz z wymianą okotowania w Domu Polskim w Zakrzewie	78 272,72	78 272,72	100,00%
	Zakup i montaż ogrodzenia przy sali wiejskiej (FS Śmiardowo Złotowskie)	7 883,74	7 883,73	100,00%
	Opracowanie dokumentacji wymiany systemu ogrzewania w Domu Polskim w Zakrzewie	60 000,00	57 142,11	95,24%
	Zakup i montaż szafy przesuwnej do sali wiejskiej (FS Osowiec)	15 591,75	15 300,00	98,13%
	Termomodernizacja sal wiejskich w miejscowościach Głomsk i Kujan	1 553 300,00	1 553 300,00	100,00%
	Konserwacja i restauracja polichromii ściennych autorstwa Janiny Kłopotkiej w Domu Polskim w Zakrzewie – II etap	140 220,00	140 220,00	100,00%
	Konserwacja i restauracja polichromii ściennych autorstwa Janiny Kłopotkiej w Domu Polskim w Zakrzewie	175 390,00	175 390,00	100,00%
	Prace konserwatorskie w kościele pw. św. Michała Anioła w Głomsku	95 400,00	95 400,00	100,00%
	Stabilizacja konstrukcji i odtworzenie kamiennego ogrodzenia wokół kościoła pw. św. Marcina Biskupa w Starej Wiśniewce	236 500,00	236 500,00	100,00%
	Rewaloryzacja zabytkowego parku w Kujanie	199 086,40	199 086,40	100,00%
926	Opracowanie dokumentacji budowy siłowni w Zakrzewie	25 000,00	24 600,00	98,40%
	Opracowanie dokumentacji modernizacji boiska piłkarskiego w Zakrzewie	60 000,00	60 000,00	100,00%
	Zakup i montaż zjazdu linowego (UG+FS Stara Wiśniewka)	18 474,52	18 337,00	99,26%
	Zakup kosiarki-tractorka (FS Drożyska Wielkie)	19 000,00	18 900,00	99,47%
	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Prochach oraz budowa streetballu w Zakrzewie	432 303,01	431 628,63	99,84%
		14 108 403,75	13 510 096,73	95,76%

Wykonanie planu wydatków majątkowych wydzielonego rachunku Gminy Zakrzewo dla środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za 2024 r. wyniosło 829.664,47 zł, co stanowi 100,00 % planu. Środki pochodzące z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zostały przekazane w formie dotacji celowej na zadania pn.:

- „Konserwacja i restauracja polichromii ściennych autorstwa Janiny Kłopotkiej w Domu Polskim w Zakrzewie” – kwota 171.882,20 zł,
- „Konserwacja i restauracja polichromii ściennych autorstwa Janiny Kłopotkiej w Domu Polskim w Zakrzewie – II etap” – kwota 137.415,60 zł,
- „Stabilizacja konstrukcji i odtworzenie kamiennego ogrodzenia wokół kościoła pw. św. Marcina Biskupa w Starej Wiśniewce” – kwota 231.770,00 zł,
- „Rewaloryzacja zabytkowego parku w Kujanie” kwota 195.104,67 zł,
- „Prace konserwatorskie w kościele pw. św. Michała Anioła w Głomsku” – kwota 93.492,00 zł.

II.3 Fundusz Sołecki

Uchwałą nr XXX.208.2014 z dnia 27 marca 2014 Rada Gminy Zakrzewo wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

Tabela 20 Przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego

Dz.	Nazwa przedsięwzięcia	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w%)
1	2	3	4	4
710	Opracowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju Wsi	2 000,00	2 000,00	100,00%
754	Zakup sprzętu ratowniczego dla OSP	2 400,00	2 400,00	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	4 000,00	4 000,00	100,00%
921	Renowacja tablicy pamiątkowej w Czernicach	600,00	599,99	100,00%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	6 000,00	5 997,00	99,95%
926	Zakup elementów ogrodzenia na plac rekreacyjno-sportowy	10 000,00	10 000,00	100,00%
926	Zakup tablic edukacyjnych	5 934,49	5 934,49	100,00%
926	Zakup materiałów do odnowienia wiaty	3 700,00	3 700,00	100,00%
	Czernice	34 634,49	34 631,48	99,99%
600	Zakup tłucznia	3 866,87	3 866,87	100,00%
900	Wycinka drzew	1 845,00	1 845,00	100,00%
900	Rozbudowa oświetlenia ulicznego	8 608,77	8 608,77	100,00%
	Drożyska Małe	14 320,64	14 320,64	100,00%
600	Zakup tłucznia	15 140,76	15 140,76	100,00%
	Drożyska Średnie	15 140,76	15 140,76	100,00%
754	Zakup butli kompozytowej	2 500,00	2 500,00	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	2 113,63	2 113,48	99,99%
	Utrzymanie zieleni	130,90	130,90	100,00%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	4 500,00	4 500,00	100,00%
926	Zakup tablicy ogłoszeń	500,00	432,99	86,60%
926	Najem Toy-Toya	2 000,00	1 900,80	95,04%
926	Zakup ławek	3 369,10	3 369,00	100,00%
926	Obicie wiaty na placu rekreacyjno-sportowym	5 000,00	5 000,00	100,00%
926	Zakup kosiarki-tractorka	19 000,00	18 900,00	99,47%
	Drożyska Wielkie	39 113,63	38 847,17	99,32%
710	Opracowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju Wsi	2 000,00	2 000,00	100,00%
754	Zakup sprzętu i umundurowania strażackiego	6 492,15	6 492,15	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	2 000,00	1 996,10	99,81%
		1 000,00	1 000,00	100,00%
921	Zakup wyposażenia do sali wiejskiej	14 000,00	13 973,35	99,81%
921	Wykonanie zadaszenia przed wejściem na salę wiejską	13 000,00	13 000,00	100,00%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	1 000,00	1 000,00	100,00%
	Głomsk	39 492,15	39 461,60	99,92%
921	Zakup wyposażenia do sali wiejskiej	31 038,56	31 038,56	100,00%
	Kujan	31 038,56	31 038,56	100,00%
754	Zakup umundurowania do osobistej ochrony strażaka	2 700,00	2 690,46	99,65%
900	Utrzymanie zieleni	1 682,99	1 642,00	97,56%
		3 000,00	3 000,00	100,00%
921	Zakup piecyków gazowych do sali wiejskiej	2 400,00	2 399,98	100,00%
926	Zakup lamp solarnych	2 100,00	2 099,98	100,00%

926	Zakup osłon na wiatę	4 000,00	3 567,00	89,18%
926	Zakup ławek	2 000,00	1 992,60	99,63%
926	Zakup dmuchawy do liści	1 800,00	1 800,00	100,00%
	Ługi	19 682,99	19 192,02	97,51%
600	Zakup tłucznia	5 000,00	4 999,95	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	5 996,30	5 996,30	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	133,09	133,09	100,00%
921	Zakup materiałów i wyposażenia do sali wiejskiej	700,00	700,00	100,00%
921	Utworzenie terenu przy sali wiejskiej	4 549,77	4 549,77	100,00%
926	Zakup garażu blaszanego	3 430,00	3 430,00	100,00%
	Nowa Wiśniewka	19 809,16	19 809,11	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	1 000,00	999,67	99,97%
921	Zakup i montaż szafy przesuwnej do sali wiejskiej	15 591,75	15 300,00	98,13%
	Osowiec	16 591,75	16 299,67	98,24%
010	Budowa hydrantów przeciwpożarowych w sołectwie	19 304,47	19 304,47	100,00%
	Prochy	19 304,47	19 304,47	100,00%
754	Zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego	3 000,00	2 940,90	98,03%
900	Utrzymanie zieleni	2 000,00	1 998,27	99,91%
921	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	3 593,15	3 593,15	100,00%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	5 000,00	5 000,00	100,00%
926	Zakup elementów ogrodzenia na plac rekreacyjno-sportowy	9 000,00	9 000,00	100,00%
926	Zakup skrzynki na narzędzia, ławek i stołu	4 608,31	4 608,03	99,99%
926	Zakup i montaż zjazdu linowego	17 274,52	17 230,00	99,74%
	Stara Wiśniewka	44 475,98	44 370,35	99,76%
600	Remont drogi gminnej	15 000,00	15 000,00	100,00%
921	Zakup wyposażenia do sali wiejskiej	4 830,00	4 830,00	100,00%
921	Zakup i montaż ogrodzenia przy sali wiejskiej	7 883,74	7 883,73	100,00%
921	Organizacja spotkania aktywizacyjnego dla mieszkańców	2 000,00	2 000,00	100,00%
	Śmiardowo Złotowskie	29 713,74	29 713,73	100,00%
710	Opracowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju Wsi	2 000,00	2 000,00	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	2 500,00	2 499,80	99,99%
		2 500,00	2 500,00	100,00%
921	Zakup i montaż klimatyzacji do sali wiejskiej	7 000,00	6 999,93	100,00%
921	Organizacja spotkań aktywizacyjnych	3 500,00	3 500,00	100,00%
926	Ułożenie kostki polbrukowej	2 860,77	2 860,00	99,97%
926	Remont budynku gminnego przy placu zabaw	5 000,00	5 000,00	100,00%
	Wersk	25 360,77	25 359,73	100,00%
754	Zakup umundurowania do osobistej ochrony strażaka	2 000,00	2 000,00	100,00%
900	Utrzymanie zieleni	1 000,00	1 000,00	100,00%
921	Zakup stołów plenerowych	8 000,00	7 545,12	94,31%
921	Zakup namiotów plenerowych	4 000,00	3 909,00	97,73%
921	Organizacja imprez aktywizacyjnych	40 086,50	39 953,01	99,67%
921	Zakup zestawu do nagłośnienia	1 500,00	1 499,00	99,93%
926	Zakup wyposażenia do szatni sportowej	2 000,00	1 980,79	99,04%
926	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na Placu Wolności	4 500,00	4 500,00	100,00%
	Zakrzewo	63 086,50	62 386,92	98,89%
	Ogółem	411 765,59	409 876,21	99,54%

W roku 2024 w ramach wydatków z funduszu sołeckiego na plan 411.765,59 zł wydatkowano kwotę 409.876,21 zł, co stanowiło 99,54 % założonego planu, z tego na:

- zadania bieżące - kwota 311.099,54 zł,
- zadania i zakupy inwestycyjne - kwota 98.776,67 zł.

Planowane zadania z funduszu sołeckiego były realizowane zgodnie z uchwalonymi wnioskami na zebraniach wiejskich i na podstawie protokołu odbioru przekazane mieszkańcom sołectw do użytkowania.

II.4 Rezerwy

W budżecie gminy na 2024 r. zaplanowano rezerwę ogólną i celową w wysokości 342.453,00 zł, z tego:

- rezerwę ogólną w wysokości 46.000,00 zł,
- rezerwę celową w wysokości 296.453,00 zł, z tego:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 57.895,00 zł,
 - na zwiększenie funduszu płac kwota 18.558,00 zł,
 - na wydatki majątkowe w gminie kwota 220.000,00 zł.

Rezerwa ogólna została rozdysponowana na wydatki bieżące w wysokości 18.401,00 zł. Rezerwa celowa na zwiększenie funduszu płac została rozdysponowana w kwocie 18.557,28 zł. Rezerwa celowa na wydatki majątkowe w gminie została zwiększona przez Radę Gminy o kwotę 405.800,00 zł i zmniejszona o kwotę 215.781,00 zł oraz rozdysponowana w wysokości 38.000,00 zł - ostatecznie rezerwa na wydatki majątkowe w wysokości 372.019,00 zł pozostała nierozdysponowana.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. pozostała niewykorzystana rezerwa ogólna w kwocie 27.599,00 zł i rezerwy celowe w kwocie 429.914,72 zł.

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

W ramach wydatków poniesionych na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 gmina Zakrzewo założyła realizację dwóch, których plan wydatków został ustalony zgodnie z poniższą tabelą.

Tabela 21 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Dz.	Nazwa projektu	Plan wg uchwały budżetowej	Plan 2024 (po zmianach)	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
600	„Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie”	1 776 747,65	1 779 544,11	100,16%
	- środki z budżetu Unii Europejskiej	1 116 524,50	1 116 524,50	100,00%
	- środki z budżetu państwa	0,00	0,00	x
	- środki z budżetu gminy	660 223,15	663 019,61	100,42%
630	„Zagospodarowanie terenu przy kąpielisku w Kujankach - ścieżka zdrowia i streetworkout”	0,00	99 900,00	x
	- środki z budżetu Unii Europejskiej	0,00	63 119,00	x
	- środki z budżetu państwa	0,00	0,00	x
	- środki z budżetu gminy	0,00	36 781,00	x

- 1) „Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie” - kwota 1.779.544,11 zł.
W dniu 2 czerwca 2023 roku zawarta została umowa pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Zakrzewo o przyznaniu pomocy Nr 00217-65151-UM1500480/22 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.
Uchwałą Nr LI.357.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 został utworzony plan wydatków na to zadanie w kwocie 994.180,10 zł, natomiast uchwałą Nr LVI.391.2023 z dnia 6 czerwca 2023 r. dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej celem oznaczenia wydatków stanowiących wkład własny gminy w realizacji tego przedsięwzięcia. Uchwałą Nr LVII.403.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 czerwca 2023 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na rok 2023 zwiększony został plan wydatków na to zadanie o kwotę 159.000,00 zł, natomiast uchwałą Nr LX.415.2023 z dnia 21 września 2023 r. zmniejszony o kwotę 196.469,83 zł. Uchwałą Nr LXII.431.2023 z dnia 23 listopada 2023 r. dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej, po zmianach źródła finansowania wynosiły: ze środków budżetu Unii Europejskiej kwota 601.205,50 zł i ze środków z budżetu gminy kwota 355.504,77 zł.
Uchwałą Nr LXIII.437.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2024 został utworzony plan wydatków na to zadanie w kwocie 1.776.747,65 zł (środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.116.524,50 zł i środki z budżetu gminy w kwocie 660.223,15 zł) oraz dodatkowo środki własne pozaumowne w wysokości 30.000,00 zł.
Uchwałą Nr LXVI.456.2024 z dnia 8 marca 2024 r. dokonano zwiększenia wydatków ze środków z budżetu gminy do kwoty 663.019,61 zł, środki budżetu Unii Europejskiej i środki własne pozaumowne pozostały niezmienione.
- 2) „Zagospodarowanie terenu przy kąpielisku w Kujankach - ścieżka zdrowia i streetworkout” - kwota 99.900,00 zł.
W dniu 23 lipca 2024 roku została podpisana pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Zakrzewo o dofinansowanie projektu Nr 02981-6935-UM1514729/24 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Uchwałą Nr V.28.2024 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej na rok 2024 zaplanowano środki finansowe na to zadanie w kwocie 99.900,00 zł, z tego środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 63.119,00 zł i środki z budżetu gminy w kwocie 36.078,63 zł oraz dodatkowo środki własne pozaumowne w wysokości 802,37 zł.
Uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr VIII.52.2024 z dnia 28 listopada 2024 r. dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej, po zmianach źródła finansowania wynosiły: ze środków budżetu Unii Europejskiej kwota 63.119,00 zł i ze środków z budżetu gminy kwota 36.781,00 zł. Dodatkowe środki własne pozaumowne zostały zmniejszone do kwoty 100,00 zł.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

Plan przychodów budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2024 r. po zmianach został ustalony w wysokości 3.122.881,81 zł, natomiast plan rozchodów w wysokości 553.300,00 zł.

Tabela 22 Przychody i rozchody

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5

I.	Przychody	3 122 881,81	3 870 348,01	123,94%
1	Przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	3 108 524,50	3 108 524,50	100,00%
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	747 466,20	x
3	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	14 357,31	14 357,31	100,00%
II.	Rozchody	553 300,00	553 300,00	100,00%
	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	553 300,00	553 300,00	100,00%

W roku 2024 gmina Zakrzewo uzyskała przychody w kwocie 3.870.348,01 zł, z tytułu:

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych kwota 14.357,31 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych kwota 747.466,20 zł,
- przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym kwota 3.108.524,50 zł.

W analizowanym okresie dokonano spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie 553.300,00 zł, z tego:

- kredytu zaciągniętego w 2019 r. w SBL Zakrzewo na finansowanie deficytu budżetowego kwota 194.800,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2020 r. w SBL Zakrzewo na finansowanie deficytu budżetowego kwota 58.500,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2023 r. w SBL Zakrzewo na finansowanie deficytu budżetowego kwota 300.000,00 zł.

IV. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wydatki związane z realizacją programów wieloletnich zostały wykazane w załączniku Nr 2 do uchwały Nr LXIII.436.2023 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024 - 2030 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024 – 2027”.

Tabela 23 Realizacja przedsięwzięć wieloletnich w 2024 roku

Przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Wykonanie 2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5	6
Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie	2023-2024	2 786 254,38	1 809 544,11	1 807 155,86	99,87%
Opracowanie strategii rozwoju Gminy Zakrzewo na lata 2024-2034	2023-2024	48 280,00	20 605,00	16 605,00	80,59%
Remont drogi gminnej nr 104027P ul. Sikorskiego położonej w miejscowości Zakrzewo	2023-2024	288 000,00	288 000,00	286 626,86	99,52%
Opracowanie kompletnego projektu planu ogólnego Gminy Zakrzewo	2024-2025	301 000,00	1 000,00	922,50	92,25%
Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	2023-2024	20 910,00	20 910,00	20 910,00	100,00%
Termomodernizacja sal wiejskich w miejscowościach Głomsk i Kujan	2023-2024	1 627 300,00	1 553 300,00	1 553 300,00	100,00%

Modernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie	2023-2024	2 552 895,00	1 266 500,00	1 226 070,00	96,81%
Przebudowa drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji na ul. Kujańskiej w Zakrzewie	2023-2024	1 277 260,90	1 277 260,90	1 275 709,36	99,88%
Budowa żłobka w Zakrzewie	2024-2025	4 326 758,61	702 941,00	701 228,69	99,76%
Opracowanie dokumentacji modernizacji boiska piłkarskiego w Zakrzewie	2024-2025	140 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00%
Budowa zjeżdżalni wodnej przy jeziorze Borówno oraz utwardzenie terenu przy szkole w Zakrzewie	2024-2025	1 646 530,00	46 530,00	6 862,00	14,75%
Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w Starej Wiśniewce wraz z rozbudową sieci kanalizacyjnej	2024-2025	80 000,00	50 000,00	29 040,00	58,08%
Ogółem		15 095 188,89	7 096 591,01	6 984 430,27	98,42%

- 1) „Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie” - okres realizacji 2023 - 2024, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 2.786.254,38 zł, z tego w roku 2024 – 1.809.544,11 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LVI.390.2023 z dnia 6 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.

W dniu 2 czerwca 2023 r. zawarta została umowa o przyznaniu pomocy nr 00217-65151-UM1500480/22 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 1.825.987,00 zł.

Uchwałami Rady Gminy Nr LVII.402.2023 z dnia 28 czerwca 2023 r. i Nr LX.414.2023 z dnia 21 września 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 2.733.457,92 zł, z tego w roku 2023 – 956.710,27 zł, w 2024 – 1.776.747,65 zł oraz został utworzony dla tego zadania plan wydatków bezumownych z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 50.000,00 zł, z tego w roku 2023 – 20.000,00 zł, w 2024 – 30.000,00 zł.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 6 września 2023 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.6.2023 z firmą Marbruk M. Kwiatkowski Sp.k. ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy o wykonanie robót budowlanych dotyczących przebudowy drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie.

W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 953.913,81 zł dotyczące realizacji I etapu tej inwestycji przez wykonawcę.

Uchwałą Rady Gminy Nr LXVI.455.2024 z dnia 8 marca 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030 zwiększono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 2.786.254,38 zł, z tego w roku w 2024 – 1.809.544,11 zł.

W 2024 r. poniesiono wydatki w kwocie 1.807.155,86 zł na:

- wykonanie tablicy informacyjnej – 276,75 zł.

- wykonanie robót budowlanych dotyczących przebudowy drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie przez firmę Marbruk M. Kwiatkowski Sp.k. ul. Długa 1, 89-606 Charzykowy – 1.779.544,11 zł,

- pełnienie funkcji inspektora nadzoru – 27.335,00 zł.

W ramach prac budowlanych wykonano drogę asfaltową o długości 469,00 m i szerokości 6,00 m oraz ścieżkę pieszo-rowerową o długości 469,00 m i szerokości 3,00 m. Zainstalowano również 26 szt. oznakowań pionowych oraz wykonano 70,0 m² oznakowań poziomych. W dniu 30 kwietnia 2024 r. protokolarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.

- 2) „Opracowanie strategii rozwoju Gminy Zakrzewo na lata 2024-2034” okres realizacji w latach 2023- 2024, łączne nakłady finansowe 48.280,00 zł, z tego; w 2024 – 20.605,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXI.420.2023 z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie

Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030. Uchwałą Rady Gminy Nr LXII.430.2023 z dnia 23 listopada 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe po tych zmianach wyniosły 66.420,00 zł, z tego w roku 2023 – 38.745,00 zł, w 2024 – 27.675,00 zł.

W dniu 14 grudnia 2023 r. została zawarta umowa nr CRU.032.109.2023.JS z firmą Wielkopolska Akademia Nauki i Rozwoju sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Poznaniu oraz Krajowym Instytutem Jakości Joanna Michałowska z siedzibą w Poznaniu na przygotowanie kompletnej Strategii Rozwoju Gminy.

Uchwałami Rady Gminy Nr II.11.2024 z dnia 16 maja 2024 r. i Nr III.23.2024 z dnia 18 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030, zmieniono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 48.280,00 zł, z tego w 2024 – 20.605,00 zł

W 2024 r. poniesiono wydatki na opracowanie Strategii Rozwoju Gminy w wysokości 16.605,00 zł i dnia 22 października 2024 r. Rada Gminy Zakrzewo podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia Strategii Rozwoju Gminy Zakrzewo na lata 2024 – 2034.

- 3) „Remont drogi gminnej nr 104027P ul. Sikorskiego położonej w miejscowości Zakrzewo” - okres realizacji 2023-2024, planowane nakłady finansowe ogółem 288.000,00 zł, z tego w 2024 – 288.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXI.420.2023 z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030. Uchwałą Rady Gminy Nr LXII.430.2023 z dnia 23 listopada 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniano limity, łączne nakłady finansowe po tych zmianach wyniosły 288.000,00 zł, z tego w roku 2023 – 0,00 zł, w 2024 – 288.000,00 zł. W 2023 r. przeprowadzono postępowanie przetargowe w wyniku którego w dniu 30 listopada 2023 r. została zawarta umowa nr IPZ.272.13.2023 z firmą POL-DRÓG Drawsko Pomorskie S.A. z siedzibą w Drawsku Pomorskim na wykonanie remontu ul. Sikorskiego w Zakrzewie.

W 2024 r. poniesiono wydatki w kwocie 286.626,86 zł na:

- wykonanie robót budowlanych dotyczących remontu drogi gminnej nr 104027P ul. Sikorskiego położonej w miejscowości Zakrzewo przez POL-DRÓG Drawsko Pomorskie S.A. z siedzibą w Drawsku Pomorskim – 283.726,86 zł,
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru – 2.900,00 zł.

W ramach prac budowlanych wyremontowano drogę asfaltową o długości 173,00 m i szerokości 3,50 m. Wybudowano zjazdy o powierzchni 273,00 m² i chodnik o powierzchni 40,00 m². Zainstalowano również 2 szt. oznakowań pionowych. W dniu 16 kwietnia 2024 r. protokolarnie zakończono i przekazano wyremontowaną drogę do eksploatacji.

- 4) „Opracowanie kompletnego projektu planu ogólnego Gminy Zakrzewo” - okres realizacji 2024-2025, planowane nakłady finansowe ogółem 301.000,00 zł, z tego; w roku 2024 – 1.000,00 zł, w 2025 – 300.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXIII.438.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 – 2030.

Uchwałą Rady Gminy Nr VII.41.2024 z dnia 22 października 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030 zwiększono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 301.000,00 zł, z tego w roku w 2024 – 1.000,00 zł, w roku 2025 – 300.000,00 zł.

W 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 922.50 zł na zamieszczenie ogłoszenia w prasie o przystąpieniu do sporządzenia planu ogólnego Gminy Zakrzewo. W 2024 r. ogłoszony został jeden przetarg na wykonanie tego zadania, w 2025 r. cztery przetargi, na które nie wpłynęła żadna oferta na wykonanie tego zadania.

- 5) „Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji” okres realizacji w latach 2023- 2024, łączne nakłady finansowe 20.910,00 zł, z tego w 2024 - 20.910,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXIII.438.2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023 –

2030. W dniu 26 kwietnia 2023 r. została zawarta umowa nr CRU.032.38.2023 z firmą Centrum Kształcenia Sektora Publicznego sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji. Zadanie to zostało wprowadzone do wykazy przedsięwzięć WPF w związku z przedłużającą się procedurą wydania opinii w sprawie prognozy oddziaływania na środowisko.

W roku 2024 r. poniesiono wydatki w wysokości 20.910,00 zł na Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji i dnia 19 września 2024 r. Rada Gminy Zakrzewo podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia „Gminnego Programu Rewitalizacji gminy Zakrzewo”.

- 6) „Termomodernizacja sal wiejskich w miejscowościach Głomsk i Kujan” - okres realizacji 2023 - 2024, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 1.627.000,00 zł, z tego w 2024 – 1.553.300,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LVI.390.2023 z dnia 6 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.

Dnia 11 marca 2022 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 3 sierpnia 2022 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 1.666.000,00 zł, a 20 czerwca 2023 r. promesa inwestycyjna. Uchwałą Rady Gminy Nr LX.414.2023 z dnia 21 września 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030, zmieniono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 1.642.300,00 zł, z tego w roku 2023 – 74.000,00 zł, w 2024 – 1.568.300,00 zł.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 4 lipca 2023 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.5.2023 z firmą TIVOLO Sp. J. Mieczysław Gniot & Romuald Zdrenka z siedzibą w Zakrzewie o wykonanie termomodernizacji sal wiejskich w Głomsku i Kujanie.

W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 58.179,10 zł na:

- przygotowanie i przeprowadzenie postępowania przetargowego i przeprowadzenie negocjacji – 24.880,10 zł,
- wykonanie tablicy informacyjnej – 1.599,00 zł,
- wykonanie termomodernizacji sal wiejskich w Głomsku i Kujanie – zaliczka dla wykonawcy w wysokości 31.700,00 zł.

Uchwałą Rady Gminy Nr II.11.2024 z dnia 16 maja 2024 r w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030 zmniejszono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 1627.300,00 zł, z tego w roku w 2024 – 1553.300,00 zł.

W 2024 r. poniesiono wydatki w kwocie 1.553.300,00 zł wykonanie termomodernizacji sal wiejskich w Głomsku i Kujanie przez firmę TIVOLO Sp. J. Mieczysław Gniot & Romuald Zdrenka z siedzibą w Zakrzewie.

W ramach prac budowlanych wykonano termomodernizację budynku sali wiejskiej w Głomsku i Kujanie (termoizolacja od zewnątrz budynku, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej), wykonano instalację centralnego ogrzewania z pompą ciepła, wymieniono instalację elektryczną i założono instalację fotowoltaiczną. W dniu 6 maja 2024 r. protokolarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.

- 7) „Modernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie” - okres realizacji 2023 - 2024, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 2.552.895,00 zł, z tego w roku 2024 – 1.266.500,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXI.420.2023 z dnia 26 października 2023

r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.

Dnia 3 lutego 2022 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 15 czerwca 2022 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 1.080.000,00 zł, a 8 maja 2023 r. promesa inwestycyjna.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 17 maja 2023 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.2.2023 z firmą TIVOLO Sp. J. Mieczysław Gniot & Romuald Zdrenka z siedzibą w Zakrzewie o wykonanie modernizacji ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie.

W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 1.283.314,79 zł na:

- przygotowanie i przeprowadzenie postępowania przetargowego i przeprowadzenie negocjacji – 19.095,29 zł,
 - wykonanie tablicy informacyjnej – 799,50 zł,
 - wykonanie projektów przebudowy przyłączy kablowych – 4.920,00 zł,
 - wykonanie modernizacji ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie – kwota 1.220.000,00 zł (w tym zaliczka dla wykonawcy w wysokości 230.000,00 zł),
 - pełnienie funkcji inspektora nadzoru (w tym branży elektrycznej) – 38.500,00 zł.
- Uchwałą Rady Gminy Nr LXIV.447.2024 z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030 zwiększono limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 2.552.895,00 zł, z tego w roku 2024 – 1.266.500,00 zł.
- W 2024 r. poniesiono wydatki w kwocie 1.226.070,00 zł na:
- wykonanie modernizacji ośrodka zdrowia wraz z adaptacją budynku dla GOPS w Zakrzewie przez firmę TIVOLO Sp. J. Mieczysław Gniot & Romuald Zdrenka z siedzibą w Zakrzewie – kwota 1.249.570,00 zł (faktura końcowa na kwotę 1.080.000,00 zł i roboty dodatkowe na kwotę 169.570,00 zł),
 - pełnienie funkcji inspektora nadzoru (w tym branży elektrycznej) – 16.500,00 zł.
- W ramach prac budowlanych wykonano modernizację budynku Ośrodka Zdrowia, w tym modernizację instalacji grzewczej, wymianę instalacji elektrycznej, okien i drzwi, malowanie ścian wewnątrz i na zewnątrz budynku, modernizację łazienek, wykonanie instalacji sieci informatycznej, wyposażenie poczekalni oraz montaż klimatyzacji. W budynku przeznaczonym na Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ocieplono stropodach, wymieniono rynny i rury spustowe oraz okna i drzwi, ocieplono ściany zewnętrzne i podłogi, wykonano elewację, przebudowano pomieszczenia, wymieniono instalację elektryczną i wodno-kanalizacyjną, zmodernizowano instalację grzewczą, pomalowano ściany i sufit, wymieniono oświetlenie wewnętrzne, wykonano instalację sieci informatycznej, serwerowni. W dniu 30 kwietnia 2024 r. protokolarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.
- 8) „Przebudowa drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji na ul. Kujańskiej w Zakrzewie”
- okres realizacji 2023 - 2024, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 1.277.260,90 zł, z tego w 2024 – 1.277.260,90 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr LXI.420.2023 z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2023-2030.
- Dnia 20 lipca 2023 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 21 września 2023 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 1.300.000,00 zł, a 21 grudnia 2023 r. promesa inwestycyjna.
- W 2023 r. przeprowadzono postępowanie przetargowe w wyniku którego dnia 4 stycznia 2024 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.5.2023 z firmą POL-DRÓG Drawsko Pomorskie S.A. z siedzibą w Drawsku Pomorskim na wykonanie przebudowy drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji na ul. Kujańskiej w Zakrzewie.
- Uchwałami Rady Gminy Nr LXIV.447.2024 z dnia 25 stycznia 2024 r., Nr II.11.2024 z dnia 16 maja 2024 r. i Nr III.23.2024 z dnia 18 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030 zmieniano limity, łączne nakłady finansowe po tych zmianach wyniosły 1.277.260,90 zł, z tego w roku 2024 – 1.277.260,90 zł.
- W 2024 r. poniesiono wydatki w kwocie 1.275.709,36 zł na:
- wykonanie tablicy informacyjnej – 412,05 zł,
 - wykonanie przebudowy drogi w Drożyskach Wielkich i budowa kanalizacji na ul. Kujańskiej w Zakrzewie przez firmę POL-DRÓG Drawsko Pomorskie S.A. z siedzibą w Drawsku Pomorskim – kwota 1.256.970,31 zł (w tym zaliczka dla wykonawcy w wysokości 24.739,41 zł i roboty dodatkowe na kwotę 20.000,00 zł),
 - pełnienie funkcji inspektora nadzoru – 18.327,00 zł.
- W ramach prac budowlanych na Drożyskach Wielkich wykonano drogę asfaltową o długości 265,00 m i szerokości 5,50 m, wybudowano zjazd o powierzchni 67,00 m² oraz parking o powierzchni 266,00 m², zainstalowano również 9 szt. oznakowań pionowych i oznakowania

poziome P-24 - miejsca dla niepełnosprawnych. Została wybudowana również kanalizacja deszczowa o długości ok. 65 m. W ramach prac budowlanych na ul. Kujańskiej wybudowano sieć kanalizacyjną o długości 267 mb oraz odtworzono nawierzchnię asfaltową. W dniu 3 grudnia 2024 r. protokolarnie zakończono i przekazano inwestycję do eksploatacji.

- 9) „Budowa żłobka w Zakrzewie” - okres realizacji 2024 - 2025, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 4.326.758,61,00 zł, z tego: w roku 2024 – 702.941,00 zł, w 2025 – 3.623.817,61 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr II.11.2024 z dnia 16 maja 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030.

Dnia 11 sierpnia 2023 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 12 października 2023 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 3.700.000,00 zł, a 8 maja 2024 r. promesa inwestycyjna na kwotę 3.573.817,61 zł.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 14 maja 2024 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.2.2024 z firmą TIVOLO Sp. J. Mieczysław Gniot & Romuald Zdrenka z siedzibą w Zakrzewie o wykonanie budowy żłobka w Zakrzewie

W 2024 r. poniesiono wydatki w kwocie 701.228,69 zł na:

- przygotowanie i przeprowadzenie postępowania przetargowego – 16.605,00 zł,
- zaliczka dla wykonawcy budowy żłobka w Zakrzewie – kwota 630.673,69 zł,
- pełnienie funkcji inspektora nadzoru (w tym branży elektrycznej i sanitarnej) – 53.950,00 zł.

- 10) „Opracowanie dokumentacji modernizacji boiska piłkarskiego w Zakrzewie” okres realizacji w latach 2024- 2025, łączne nakłady finansowe 140.000,00 zł, z tego; w roku 2024 – 60.000,00 zł, w 2025 – 80.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr VI.30.2024 z dnia 19 września 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024 – 2030. W dniu 5 listopada 2024 r. została zawarta umowa nr IPZ.7013.16.2024 ze Zbigniewem Pająkiem prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą „EZOP Zbigniew Pająk” z siedzibą w Błękwiście na opracowanie dokumentacji modernizacji boiska piłkarskiego w Zakrzewie.

W 2024 r. poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji modernizacji boiska piłkarskiego w Zakrzewie – etap I w kwocie 60.000,00 zł.

- 11) „Budowa zjeżdżalni wodnej przy jeziorze Borówno oraz utwardzenie terenu przy szkole w Zakrzewie” - okres realizacji 2024 - 2025, planowane nakłady finansowe ogółem kwota 1.646.530,00 zł, z tego: w roku 2024 – 46.530,00 zł, w 2025 – 1.600.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr VI.30.2024 z dnia 19 września 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030.

Dnia 3 września 2024 r. został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu „Polski Ład”. 5 września 2024 r. została gminie udostępniona promesa wstępna dotycząca dofinansowania inwestycji kwotą 1.300.000,00 zł, a 7 stycznia 2025 r. promesa inwestycyjna. Uchwałą Rady Gminy Nr XI.60.2024 z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024-2030 zwiększony limity, łączne nakłady finansowe po tej zmianie wyniosły 1.646.530,00 zł, z tego: w roku 2024 – 46.530,00 zł, w 2025 – 1.600.000,00 zł.

Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym dnia 9 stycznia 2025 r. została podpisana umowa nr IPZ.272.12.2024 z firmą Krusz-Dziuba PUH Rozbiórki Wyburzenia Dziuba Michał o budowę zjeżdżalni wodnej przy jeziorze Borówno oraz utwardzenie terenu przy szkole w Zakrzewie.

W 2024 r. poniesiono wydatki w kwocie 6.862,00 zł na:

- przygotowanie materiałów do przeprowadzenia postępowania przetargowego – 1.000,00 zł,
- opłaty za wypisy z rejestru gruntów i wydanie zezwolenia wodnoprawnego – kwota 915,00 zł,
- opłata za dzienniki budowy – 27,00 zł,
- projekt techniczny zjeżdżalni w Kujankach – 4.920,00 zł.

- 12) „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w Starej Wiśniewce wraz z rozbudową sieci kanalizacyjnej” okres realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe 80.000,00 zł, z tego; w roku 2024 – 50.000,00 zł, w 2025 – 30.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do wykazu przedsięwzięć uchwałą Rady Gminy Zakrzewo Nr XI.60.2024 z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2024 – 2030. W dniu 27 lutego 2024 r. została zawarta umowa nr IPZ.7013.3.2024 ze Zbigniewem Pająkiem prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą „EZOP Zbigniew Pająk” z siedzibą w Błękwie na opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w Starej Wiśniewce wraz z rozbudową sieci kanalizacyjnej. W 2024 r. poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi w Starej Wiśniewce wraz z rozbudową sieci kanalizacyjnej – etap I w kwocie 29.040,00 zł.

V. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

V. 1 Należności budżetu

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych gminy na dzień 31 grudnia 2024 roku należności ogółem wynosiły 1.176.908,19 zł, z tego; zaległości stanowiły kwotę 944.207,99 zł, w tym odsetki 71.159,05 zł.

Tabela 24 Zaległości budżetu gminy w latach 2023 - 2024

Wyszczególnienie	Zaległość na 31.12.2023 r.	Zaległość na 31.12.2024 r.	Zmiana (w %)	Struktura (w %)
Wpływy z podatku od nieruchomości	152 848,95	162 494,79	106,31%	18,61%
Wpływy z podatku rolnego	11 892,20	10 089,60	84,84%	1,16%
Wpływy z podatku leśnego	1 033,00	954,59	92,41%	0,11%
Wpływy z podatku od środków transportowych	132 705,92	131 833,92	99,34%	15,10%
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 836,29	2 374,22	83,71%	0,27%
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	293,96	1 213,48	412,80%	0,14%
Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych	1 395,29	1 395,29	100,00%	0,16%
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	65 220,83	34 827,94	53,40%	3,99%
Wpływy z usług (śmieci, ścieki)	5 714,05	5 714,05	100,00%	0,65%
Świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych	456 835,42	477 842,61	104,60%	54,73%
Wpływy z różnych dochodów	587,26	44 045,95	7500,25%	5,05%
Wpływy z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu	262,50	262,50	100,00%	0,03%
Ogółem	831 625,67	873 048,94	104,98%	100,00%

W grupie podatków najwyższe zaległości występowały w podatku od nieruchomości (18,61 %) oraz w podatku od środków transportowych (15,10 %). Poważną kwotę zaległości stanowią należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych (54,73 %).

W stosunku do osób fizycznych i prawnych zalegających w spłacie należności gminy były przeprowadzane czynności windykacyjne mające na celu ich ściągnięcie.

Na 31 grudnia 2024 roku wystawiono 330 upomnień dotyczących zaległości podatkowych powstałych głównie w 2024 r. jak i w latach poprzednich na kwotę należności głównych w wysokości 245.387,18 zł, odsetek w wysokości 2.736,96 zł i kosztów upomnienia w wysokości 5.280,00 zł.

W przypadku kiedy mimo przesłanego upomnienia podatnik nie dokonał wpłaty w określonym terminie, został sporządzony tytuł wykonawczy, który stanowi wniosek o wszczęcie egzekucji administracyjnej. Wystawiony tytuł wykonawczy kieruje się do organu egzekucyjnego drogą elektroniczną przy wykorzystaniu systemu teleinformatycznego eTW celem wszczęcia postępowania egzekucyjnego polegającego na przymusowym ściągnięciu należności wraz z kosztami egzekucyjnymi.

Do dnia 31 grudnia 2024 r. wystawiono 133 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 101.145,59 zł, w tym, odsetki 1.657,09 zł, koszty upomnienia 2.208,00 zł.

W wyniku prowadzonego przez Naczelnika Urzędu Skarbowego postępowania egzekucyjnego do dnia 31 grudnia 2024 roku na konto Urzędu wpłynęła łączna kwota 53.867,80 zł, w tym:

- wpływy z podatku od nieruchomości 42.397,19 zł,
- wpływy podatku rolnego 7.324,48 zł,
- wpływy podatku leśnego 947,41 zł,
- odsetki od zaległości 2.353,56 zł,
- koszty upomnienia 845,16 zł.

Dłużnikom zalegającym w spłacie należności z tytułu czynności cywilno-prawnych na dzień 31 grudnia 2024 roku wystawiono 24 wezwania do zapłaty na łączną kwotę 8.669,03 zł, z tego z tytułu;

- najmu i dzierżawy gruntów rolnych i gruntów użytkowanych nierolniczo 6.579,21 zł,
- najmu świetlic wiejskich 1.556,06 zł,
- odsetek 281,76 zł,
- kosztów wezwania 252,00 zł.

Niezapłacenie ostatecznego przedsądowego wezwania do zapłaty powoduje wniesienie do sądu pozwu o zasądzenie od dłużnika żądanej kwoty należności głównej, odsetek oraz zwrotu poniesionych przez wierzyciela kosztów procesu. W sytuacji kiedy pomimo wyznaczonego terminu nie zostaną zapłacone kwoty określone w nakazie zapłaty i nie został wniesiony sprzeciw wierzyciel występuje do sądu o nadanie nakazowi klauzuli wykonalności. Tak zaopatrzony nakaz zapłaty wraz z wnioskiem o wszczęcie egzekucji zostaje złożony u Komornika Sądowego. Komornik Sądowy prowadzi postępowanie w celu ujawnienia źródeł dochodu i składników majątku dłużników, które mogą stanowić podstawę do podjęcia działań w kierunku skutecznego wyegzekwowania wierzytelności. Przystępuje zatem do egzekucji przeprowadzając określone czynności jak: zajęcie wierzytelności lub innych praw majątkowych przysługujących dłużnikowi np. zajęcie wynagrodzenia za pracę, wierzytelności z zasiłku chorobowego, dokonanie potrąceń z renty lub emerytury lub poprzez egzekucję z nieruchomości lub ruchomości znajdujących się w miejscu zamieszkania dłużnika w drodze licytacji.

W toku prowadzonych czynności egzekucyjnych w sprawach przeciwko dłużnikom Gminy, Komornik Sądowy w 2024 roku przekazał kwotę należności głównej w wysokości 3.399,25 zł, odsetki w wysokości 2.347,25 zł oraz z tytułu spłaty zaliczki i kosztów z poprzednich egzekucji kwotę 470,51 zł.

V. 2 Obniżenie górnych stawek podatków oraz udzielenie ulg i zwolnień, umorzeń, rozłożenia na raty i odroczeń

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdawczości budżetowej za 2024 rok skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 684.279,00 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień - 441.420,00 zł, umorzenie zaległości podatkowych wraz z odsetkami – 6.605,00 zł.

Tabela 25 Udzielone ulgi, zwolnienia, umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia

Lp	Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa	
				umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5	6
1.	Podatek od nieruchomości, w tym:	652 749,00	441 420,00	4 403,00	0,00
	- odsetki			168,00	0,00
2.	Podatek rolny	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki			0,00	0,00
3	Podatek leśny	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki			0,00	0,00
4	Podatek od środków transportowych, w tym:	31 530,00	0,00	2 202,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	2,00	0,00
	Ogółem	684 279,00	441 420,00	6 605,00	0,00

W 2024 roku umorzono zaległości podatkowe wraz z odsetkami w kwocie 6.605,00 zł, z tego podatek od nieruchomości wraz z odsetkami 4.403,00 zł i podatek od środków transportowych wraz z odsetkami 2.002,00 zł.

Uzasadnieniem do zastosowanych umorzeń podatku od osób fizycznych była trudna sytuacja finansowa związana z problemami zdrowotnymi, kosztami ponoszonymi na leczenie i rehabilitację, utrata płynności finansowej spowodowana wysokimi kosztami obsługi zadłużenia, inflacją, wzrostem stawek ZUS i najniższego wynagrodzenia oraz trudnościami firm transportowych wywołanymi przez zmniejszenie popytu na te usługi związane z problemami w rolnictwie, handlu krajowym i międzynarodowym, wzrostem cen paliw i części oraz wydłużającymi się terminami płatności za usługi.

Procentowy udział skutków obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz umorzeń zaległości podatkowych w stosunku do wykonanych dochodów ogółem wyniósł 2,83 %, a do wykonanych dochodów własnych wyniósł 10,52 %.

V. 3 Zobowiązania budżetu

Zobowiązania gminy Zakrzewo na dzień 31 grudnia 2024 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiły ogółem 5.259.524,50 zł i uległy zwiększeniu w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 2.555.224,50 zł, tj. o 94,49 %.

Tabela 26 Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

Nazwa banku	Nazwa zadania inwestycyjnego finansowanego z pożyczek/kredytów	Kwota udzielonej pożyczki/kredytu	Stan zadłużenia na dz. 31.12.2024 r.
1	2	3	4
SBL Zakrzewo nr um. 118/2019 z dnia 23.09.2019 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	974 000,00	0,00

SBL Zakrzewo nr um. 110/2020 z dnia 19.11.2020 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	585 000,00	351 000,00
SBL Zakrzewo nr um. 109/2023 z dnia 27.09.2023 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	2 100 000,00	1 800 000,00
SBL Zakrzewo nr um. 102/2024 z dnia 13.08.2024 r.	Finansowanie deficytu budżetowego	1 992 000,00	1 992 000,00
Bank Gospodarstwa Krajowego PROW-07.2.1-11-01920-30 z 19.04.2024 r.	Prefinansowanie zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie"	1 116 524,50	1 116 524,50
Ogółem		6 767 524,50	5 259 524,50

W 2024 roku Gmina Zakrzewo zaciągnęła kredyt na finansowanie deficytu budżetu gminy w wysokości 1.992.000,00 zł oraz pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej ul. M. Gąszczak w Zakrzewie".

Łączna kwota zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosiła 5.259.524,50 zł i stanowiła 13,17 % wykonanych dochodów ogółem budżetu gminy.

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych gminy na dzień 31 grudnia 2024 roku powstały zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.193.840,85 zł, i dotyczyły wydatków w zakresie:

- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z jej pochodnymi kwota 1.031.729,88 zł,
- wypłat diet radnych, sołtysów oraz z tytułu umów-zleceń konserwatorom w OSP kwota 43.382,00 zł,
- pozostałe zobowiązania w kwocie 118.728,97 zł dotyczą wydatków bieżących m.in. z tytułu zakupu energii elektrycznej, konserwacji urządzeń oświetlenia ulicznego, usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych.

W przypadku wynagrodzeń i jej pochodnych termin płatności tych zobowiązań regulują przepisy prawa. Pozostałe zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z ich terminami płatności. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

VI. DOCHODY I WYDATKI PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PROGRAMU PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały wykonane w kwocie 134.173,29 zł, co stanowi 99,61 % planu.

W 2024 r. w planie dochodów i wydatków została ujęta kwota 28.388,92 zł stanowiąca wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – tzw. „podatek od małych”. Zgodnie z przepisami gmina przeznaczyła te środki na działania mające na celu realizację międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

Tabela 27 Dochody i wydatki związane z realizacją GPPiRPA i PPN

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	Dochody	134 697,10	134 173,29	99,61%

1	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	106 308,18	105 784,37	99,51%
2	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	28 388,92	28 388,92	100,00%
II.	Wydatki	149 054,41	136 850,24	91,81%
1	Zwalczanie narkomanii	8 000,00	8 000,00	100,00%
2	Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym:	141 054,41	128 850,24	91,35%
	-wynagrodzenie bezosobowe	60 980,00	55 355,00	90,78%
	-pozostałe wydatki bieżące	80 074,41	73 495,24	91,78%

Wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi na plan 149.054,41 zł zostały wykonane w kwocie 136.850,24 zł, co stanowi 91,81 % planu, z tego:

- zwalczanie narkomanii kwota 8.000,00 zł,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi kwota 128.850,24 zł.

Wydatki były realizowane przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Gminy Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programem Przeciwdziałania Narkomanii.

Niższe wykonanie wydatków wynikało z mniejszej niż planowano ilości wypłaconych wynagrodzeń dla członków GKRPA, mniejszej ilości zakupionych materiałów promocyjno-profilaktycznych, niższych wydatków na czynsz i brakiem poniesionych kosztów postępowań sądowych.

VII. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowane zostały w budżecie gminy w kwocie 11.846,00 zł, z tego wpłynęła do budżetu gminy kwota 9.865,94 zł, co stanowi 83,28 % planu. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest to spadek o kwotę 1.190,15 zł, tj. o 10,76 %.

Na dofinansowanie kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej w gminie zaplanowano wydatki w wysokości 11.846,00 zł, z czego kwota 8.646,00 zł na przydomowe oczyszczalnie ścieków i zbiorniki bezodpływowe i kwota 3.200,00 zł na studnie wiercone. Wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej poniesiono w kwocie 3.200,00 zł dofinansowując budowę jednej przydomowej oczyszczalni ścieków. Wydatki te były realizowane zgodnie z uchwałą nr XLIV.323.2022 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 19 lipca 2022 r. w sprawie określenia zasad, trybu rozliczenia dotacji celowej na dofinansowanie w Gminie Zakrzewo kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz sposobu jej rozliczania. Osoby, którym przyznano dotację przeznaczyli je zgodnie z założonym celem, co można stwierdzić na podstawie przedłożonych faktur i przeprowadzonych kontroli.

VIII. SAMORZĄDOWY ZAKŁAD KOMUNALNY W ZAKRZEWIE

Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie został powołany uchwałą nr XXV.179.2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29 października 2013 r. Działalność swoją rozpoczął od 01 stycznia 2014 r. Głównym przedmiotem działalności są zadania w zakresie kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi. Od dnia 1 stycznia 2015 roku zakład przejął zadania związane z zaopatrzeniem w wodę, a w

szczegółności; ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody, bieżącą eksploatację, naprawę i konserwację sieci i urządzeń wodociągowych.

Tabela 28 Plan i realizacja planu finansowego Samorządowego Zakładu Komunalnego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	Wskaźnik (w %)
1	2	3	4	5
I.	Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	-186 783,52	-186 783,52	100,00%
II.	Przychody, w tym:	3 056 766,00	2 987 133,01	97,72%
	równowartość odpisów amortyzacyjnych i inne zwiększenia	0,00	231 036,60	x
III.	Koszty, w tym:	3 056 766,00	3 207 205,46	104,92%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 374 007,00	1 291 847,41	94,02%
	odpisy amortyzacyjne	0,00	221 484,60	x
IV.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	0,00%
V.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	-186 783,52	-411 101,97	220,10%

Zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 r. - Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie wykazał należności netto wraz z kwotą odpisu aktualizującego należności w wysokości 440.399,89 zł, w tym; należności wymagalne w kwocie 354.185,57 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Samorządowy Zakład Komunalny w Zakrzewie nie posiadał zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania niewymagalne stanowiły kwotę 703.806,12 zł.

SPIS TABEL

Tabela 1	Zmiany w planie dochodów i wydatków	1
Tabela 2	Skutki zmian dokonanych w budżecie gminy	2
Tabela 3	Dochody i wydatki w ujęciu ogólnym	2
Tabela 4	Dochody w podziale na bieżące i majątkowe	3
Tabela 5	Dochody bieżące w podziale na dochody własne, subwencje oraz dotacje i środki na cele bieżące	3
Tabela 6	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4
Tabela 7	Podatki i opłaty	5
Tabela 8	Dochody z majątku gminy	7
Tabela 9	Pozostałe dochody własne	8
Tabela 10	Subwencja ogólna	9
Tabela 11	Dotacje i środki na cele bieżące	10
Tabela 12	Dochody majątkowe	12
Tabela 13	Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe	14
Tabela 14	Wydatki bieżące	15
Tabela 15	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15
Tabela 16	Wydatki statutowe jednostek budżetowych	16
Tabela 17	Dotacje bieżące udzielone z budżetu gminy	17
Tabela 18	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18
Tabela 19	Wydatki majątkowe	19
Tabela 20	Przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego	21
Tabela 21	Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	23
Tabela 22	Przychody i rozchody	24
Tabela 23	Realizacja przedsięwzięć wieloletnich w 2024 roku	25
Tabela 24	Zaległości budżetu gminy w latach 2023 - 2024	31
Tabela 25	Udzielone ulgi, zwolnienia, umorzenia, rozłożenia na raty i odroczenia	33
Tabela 26	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	33
Tabela 27	Dochody i wydatki związane z realizacją GPPiRPA i PPN	34
Tabela 28	Plan i realizacja planu finansowego Samorządowego Zakładu Komunalnego	36

Załącznik nr 1
do sprawozdania z wykonania
budżetu gminy Zakrzewo
za 2024 rok

Plan i wykonanie dochodów budżetu gminy za 2024 rok

Dział	Rozdział	Par.	opis	Plan 2024r. (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 133 064,26	1 139 458,69	100,56
010	01095		Pozostała działalność	1 133 064,26	1 139 458,69	100,56
010	01095	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	30 338,95	36 733,38	121,08
010	01095	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 102 725,31	1 102 725,31	100,00
600			Transport i łączność	228 451,47	233 673,92	102,29
600	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 980,00	5 980,00	100,00
600	60004	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 980,00	5 980,00	100,00
600	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	4 800,00	4 800,00	100,00
600	60013	2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 800,00	4 800,00	100,00
600	60016		Drogi publiczne gminne	217 671,47	222 893,92	102,40
600	60016	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	5 421,47	10 643,92	196,33
600	60016	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	212 250,00	212 250,00	100,00
630			Turystyka	63 119,00	63 119,00	100,00
630	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	63 119,00	63 119,00	100,00
630	63003	6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	63 119,00	63 119,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	226 492,71	218 222,97	96,35
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	226 492,71	218 222,97	96,35
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 803,92	3 759,74	98,84
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 224,85	6 311,94	101,40
700	70005	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	71,72	

700	70005	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	127 718,93	108 041,55	84,59
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	280,42	231,32	82,49
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	86 401,59	86 401,59	100,00
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 063,00	2 386,13	115,66
700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	11 018,98	
710			Działalność usługowa	3 000,00	3 000,00	100,00
710	71035		<i>Cmentarze</i>	<i>3 000,00</i>	<i>3 000,00</i>	<i>100,00</i>
710	71035	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00	3 000,00	100,00
750			Administracja publiczna	195 300,80	184 579,96	94,51
750	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	<i>158 220,80</i>	<i>144 761,56</i>	<i>91,49</i>
750	75011	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	158 215,00	144 761,56	91,50
750	75011	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,80	0,00	0,00
750	75023		<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	<i>5 080,00</i>	<i>7 818,40</i>	<i>153,91</i>
750	75023	0630	Wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tyt. postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 014,00	470,51	46,40
750	75023	0740	Wpływy z dywidend	0,00	990,00	
750	75023	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 266,00	2 708,38	82,93
750	75023	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,44	
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00	3 649,07	456,13
750	75095		<i>Pozostała działalność</i>	<i>32 000,00</i>	<i>32 000,00</i>	<i>100,00</i>
750	75095	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	27 000,00	27 000,00	100,00
750	75095	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	149 064,00	149 064,00	100,00
751	75101		<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	<i>1 038,00</i>	<i>1 038,00</i>	<i>100,00</i>
751	75101	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 038,00	1 038,00	100,00
751	75108		<i>Wybory do Sejmu i Senatu</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>	<i>100,00</i>
751	75108	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	100,00

751	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	91 310,00	91 310,00	100,00
751	75109	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	91 310,00	91 310,00	100,00
751	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	56 416,00	56 416,00	100,00
751	75113	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	56 416,00	56 416,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 000,00	4 236,55	84,73
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 000,00	4 236,55	84,73
754	75412	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	5 000,00	4 236,55	84,73
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	9 621 209,86	9 725 685,01	101,09
756	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 870,00	15 488,21	97,59
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 870,00	15 488,21	97,59
756	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 691 718,00	2 729 807,00	101,42
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 257 028,00	2 292 945,00	101,59
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	7 116,00	6 842,00	96,15
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	407 937,00	407 935,00	100,00
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	14 947,00	12 451,00	83,30
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	4 710,00	
756	75615	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	192,00	192,00
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	3 142,00	104,73
756	75615	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 590,00	1 590,00	100,00
756	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 431 352,00	2 511 283,75	103,29
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 524 562,00	1 527 506,31	100,19
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	584 792,00	594 704,50	101,69
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	19 036,00	19 080,41	100,23
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	47 094,00	57 149,00	121,35
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	17 280,00	40 095,00	232,03
756	75616	0430	Wpływy z opłaty targowej	2 664,00	2 980,00	111,86
756	75616	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	8 804,00	9 199,50	104,49
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	219 471,00	251 038,48	114,38
756	75616	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 673,00	3 623,16	135,55

756	75616	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	5,00	
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 976,00	5 902,39	118,62
756	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	221 568,86	208 405,05	94,06
756	75618	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	28 388,92	28 388,92	100,00
756	75618	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	31 442,00	28 669,00	91,18
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	35 429,76	35 429,76	100,00
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	106 308,18	105 784,37	99,51
756	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	10 000,00	50,00
756	75618	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	133,00	
756	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 260 701,00	4 260 701,00	100,00
756	75621	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 104 168,00	4 104 168,00	100,00
756	75621	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	156 533,00	156 533,00	100,00
758			Różne rozliczenia	21 131 480,39	21 131 480,59	100,00
758	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 941 764,00	6 941 764,00	100,00
758	75801	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 941 764,00	6 941 764,00	100,00
758	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	581 646,00	581 646,00	100,00
758	75802	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	581 646,00	581 646,00	100,00
758	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	259 064,00	259 064,00	100,00
758	75806	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	259 064,00	259 064,00	100,00
758	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 650 776,00	4 650 776,00	100,00
758	75807	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 650 776,00	4 650 776,00	100,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	138 838,20	138 838,40	100,00
758	75814	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,20	
758	75814	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 914,83	91 914,83	100,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 614,00	6 614,00	100,00
758	75814	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 309,37	40 309,37	100,00
758	75816		Wpływy do rozliczenia	8 559 392,19	8 559 392,19	100,00
758	75816	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	829 664,47	829 664,47	100,00
758	75816	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 729 727,72	7 729 727,72	100,00
801			Oświata i wychowanie	2 616 308,73	2 606 743,64	99,63
801	80101		Szkoły podstawowe	197 378,89	196 275,84	99,44
801	80101	0830	Wpływy z usług	85 888,89	81 839,02	95,28
801	80101	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	4 446,82	296,45

801	80101	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 000,00	35 000,00	100,00
801	80101	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	74 990,00	74 990,00	100,00
801	80104		<i>Przedszkola</i>	<i>1 950 580,75</i>	<i>1 941 359,18</i>	<i>99,53</i>
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	85 000,00	66 721,79	78,50
801	80104	0830	Wpływy z usług	27 420,00	44 493,84	162,27
801	80104	0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	520,41	86,73
801	80104	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	515 945,00	508 007,39	98,46
801	80104	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 321 615,75	1 321 615,75	100,00
801	80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	<i>417 800,00</i>	<i>420 787,68</i>	<i>100,72</i>
801	80148	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	247 800,00	242 522,90	97,87
801	80148	0830	Wpływy z usług	170 000,00	178 264,78	104,86
801	80153		<i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	<i>50 549,09</i>	<i>48 320,94</i>	<i>95,59</i>
801	80153	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	50 549,09	48 320,94	95,59
852			<i>Pomoc społeczna</i>	<i>1 136 929,07</i>	<i>1 046 589,69</i>	<i>92,05</i>
852	85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>100,00</i>
852	85205	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00
852	85213		<i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społ</i>	<i>8 925,06</i>	<i>8 849,19</i>	<i>99,15</i>
852	85213	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 925,06	8 849,19	99,15
852	85214		<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne</i>	<i>46 636,46</i>	<i>45 441,51</i>	<i>97,44</i>
852	85214	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	
852	85214	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 588,40	1 848,37	71,41
852	85214	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 048,06	43 577,14	98,93
852	85215		<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	<i>182 516,00</i>	<i>138 906,20</i>	<i>76,11</i>

852	85215	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	182 516,00	138 906,20	76,11
852	85216		<i>Zasiłki stałe</i>	86 531,40	86 531,40	100,00
852	85216	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	86 531,40	86 531,40	100,00
852	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	94 614,40	94 492,40	99,87
852	85219	0970	Wpływy z różnych dochodów	159,00	184,00	115,72
852	85219	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 455,40	94 308,40	99,84
852	85220		<i>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</i>	7 405,32	6 738,82	91,00
852	85220	0830	Wpływy z usług	7 405,32	6 738,82	91,00
852	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	530 724,00	486 053,74	91,58
852	85228	0830	Wpływy z usług	174 372,00	131 875,20	75,63
852	85228	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	212 158,00	211 312,00	99,60
852	85228	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	142 944,00	141 000,00	98,64
852	85228	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 250,00	1 866,54	149,32
852	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	41 047,47	41 047,47	100,00
852	85230	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	41 047,47	41 047,47	100,00
852	85295		<i>Pozostała działalność</i>	132 528,96	132 528,96	100,00
852	85295	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	132 528,96	132 528,96	100,00
854			<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	4 761,60	4 761,60	100,00
854	85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	4 761,60	4 761,60	100,00
854	85415	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 761,60	4 761,60	100,00
855			<i>Rodzina</i>	3 026 452,70	3 016 088,15	99,66
855	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubez. społeczn.</i>	2 982 287,66	2 972 583,55	99,67
855	85502	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 900 223,06	2 897 966,14	99,92

855	85502	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	70 064,60	70 064,60	100,00
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 000,00	4 552,81	37,94
855	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	600,00	477,40	79,57
855	85503	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	600,00	476,00	79,33
855	85503	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,40	
855	85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	43 565,04	43 027,20	98,77
855	85513	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	43 565,04	43 027,20	98,77
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	82 282,49	78 893,66	95,88
900	90005		<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	31 691,49	41 274,72	130,24
900	90005	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	31 691,49	41 274,72	130,24
900	90015		<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	0,00	78,00	
900	90015	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	78,00	
900	90019		<i>Wpłyty i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	11 846,00	9 865,94	83,28
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	11 846,00	9 865,94	83,28
900	90095		<i>Pozostała działalność</i>	38 745,00	27 675,00	71,43
900	90095	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	38 745,00	27 675,00	71,43
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	352 000,00	340 577,12	96,75
921	92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	124 000,00	112 577,12	90,79
921	92109	0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	21,00	
921	92109	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	45 000,00	25 220,82	56,05
921	92109	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	33,28	
921	92109	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	451,47	
921	92109	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	7 850,55	
921	92109	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	29 000,00	29 000,00	100,00

921	92109	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00
921	92195		<i>Pozostała działalność</i>	228 000,00	228 000,00	100,00
921	92195	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	228 000,00	228 000,00	100,00
926			Kultura fizyczna	5 000,00	4 254,19	85,08
926	92601		Obiekty sportowe	5 000,00	4 254,19	85,08
926	92601	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	5 000,00	4 245,29	84,91
926	92601	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	8,90	
			RAZEM	39 979 917,08	39 950 428,74	99,93

Załącznik nr 2
do sprawozdania z wykonania
budżetu gminy Zakrzewo
za 2024 rok

Plan i wykonanie wydatków budżetu gminy za 2024 rok

Dział	Rozdział	Par.	opis	Plan 2024r. (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2024 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 479 106,94	1 467 988,62	99,25
010	01008		Melioracje wodne	10 439,00	10 060,09	96,37
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 339,00	10 000,00	96,72
010	01008	4430	Różne opłaty i składki	100,00	60,09	60,09
010	01030		Izby rolnicze	12 838,16	11 727,15	91,35
010	01030	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 838,16	11 727,15	91,35
010	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	332 504,47	329 304,47	99,04
010	01043	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 304,47	19 304,47	100,00
010	01043	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	310 000,00	310 000,00	100,00
010	01043	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	3 200,00	0,00	0,00
010	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	20 600,00	14 171,60	68,79
010	01044	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	10 971,60	99,74
010	01044	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	9 600,00	3 200,00	33,33
010	01095		Pozostała działalność	1 102 725,31	1 102 725,31	100,00
010	01095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 051,94	10 051,94	100,00
010	01095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 701,80	1 701,80	100,00
010	01095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	246,26	246,26	100,00
010	01095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 922,07	1 922,07	100,00
010	01095	4300	Zakup usług pozostałych	7 700,00	7 700,00	100,00
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	1 081 103,24	1 081 103,24	100,00
600			Transport i łączność	8 278 596,23	8 040 675,08	97,13
600	60004		Lokalny transport zbiorowy	5 980,00	5 980,00	100,00
600	60004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	100,00
600	60004	4300	Zakup usług pozostałych	4 780,00	4 780,00	100,00
600	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	4 800,00	4 800,00	100,00
600	60013	4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	4 800,00	100,00
600	60016		Drogi publiczne gminne	8 170 116,23	8 012 284,14	98,07
600	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 007,63	139 664,44	95,66
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	438 000,00	428 977,91	97,94

600	60016	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	66 295,30	82,87
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 007 995,78	879 233,67	87,23
600	60016	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 116 524,50	1 116 524,50	100,00
600	60016	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	663 019,61	663 019,61	100,00
600	60016	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 718 568,71	4 718 568,71	100,00
600	60020		<i>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</i>	3 500,00	2 149,84	61,42
600	60020	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	2 149,84	61,42
600	60095		<i>Pozostała działalność</i>	94 200,00	15 461,10	16,41
600	60095	4300	Zakup usług pozostałych	94 200,00	15 461,10	16,41
630			<i>Turystyka</i>	204 000,00	179 351,55	87,92
630	63003		<i>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</i>	115 500,00	104 305,00	90,31
630	63003	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 600,00	4 405,00	28,24
630	63003	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 119,00	63 119,00	100,00
630	63003	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 781,00	36 781,00	100,00
630	63095		<i>Pozostała działalność</i>	88 500,00	75 046,55	84,80
630	63095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	6 873,73	91,65
630	63095	4260	Zakup energii	9 700,00	9 025,99	93,05
630	63095	4300	Zakup usług pozostałych	70 556,00	59 146,83	83,83
630	63095	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	744,00	0,00	0,00
630	63095	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	
700			<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	1 591 244,51	1 559 190,74	97,99
700	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	1 591 244,51	1 559 190,74	97,99
700	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
700	70005	4260	Zakup energii	11 394,00	8 130,84	71,36
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych	33 052,00	29 449,51	89,10
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości	11 457,00	2 675,00	23,35
700	70005	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	259,00	259,00	100,00
700	70005	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 582,51	2 353,47	51,36
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	300,00	20,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 500,00	295 694,00	98,07
700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	20 328,92	75,29
700	70005	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	120 000,00	120 000,00	100,00
700	70005	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 080 000,00	1 080 000,00	100,00
710			<i>Działalność usługowa</i>	103 500,00	57 971,30	56,01
710	71004		<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	26 000,00	922,50	3,55
710	71004	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
710	71004	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
710	71004	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	922,50	4,86
710	71012		<i>Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej</i>	68 500,00	48 048,80	70,14
710	71012	4300	Zakup usług pozostałych	63 500,00	46 592,40	73,37

710	71012	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	1 456,40	29,13
710	71035		<i>Cmentarze</i>	3 000,00	3 000,00	100,00
710	71035	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	100,00
710	71095		<i>Pozostała działalność</i>	6 000,00	6 000,00	100,00
710	71095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	100,00
750			Administracja publiczna	3 939 567,08	3 532 171,22	89,66
750	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	338 639,98	266 139,96	78,59
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	234 738,35	183 259,71	78,07
750	75011	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 561,78	10 285,97	88,97
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 783,92	33 505,29	80,19
750	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 000,45	4 197,60	69,95
750	75011	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	100,00
750	75011	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 125,48	7 409,41	66,60
750	75011	4220	Zakup środków żywności	1 200,00	475,74	39,65
750	75011	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	11 424,24	76,16
750	75011	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	128,00	12,80
750	75011	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 230,00	4 230,00	100,00
750	75011	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 224,00	61,20
750	75022		<i>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	199 418,00	183 928,55	92,23
750	75022	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	169 928,00	158 689,00	93,39
750	75022	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 812,00	7 054,40	71,90
750	75022	4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 340,19	78,01
750	75022	4300	Zakup usług pozostałych	16 678,00	15 844,96	95,01
750	75023		<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	3 129 024,80	2 886 357,99	92,24
750	75023	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 570,00	12 278,15	90,48
750	75023	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 055 181,31	1 931 311,75	93,97
750	75023	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	126 953,31	119 904,02	94,45
750	75023	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	367 914,05	330 479,10	89,83
750	75023	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52 898,32	41 033,47	77,57
750	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 714,00	11 385,00	57,75
750	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 661,15	75 532,14	90,28
750	75023	4220	Zakup środków żywności	6 000,00	5 667,56	94,46
750	75023	4260	Zakup energii	25 700,00	20 992,75	81,68
750	75023	4270	Zakup usług remontowych	17 300,00	14 836,39	85,76
750	75023	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 073,60	67,10
750	75023	4300	Zakup usług pozostałych	231 620,11	216 167,46	93,33
750	75023	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 900,00	7 790,92	98,62
750	75023	4410	Podróże służbowe krajowe	17 900,00	13 756,71	76,85
750	75023	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00
750	75023	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 282,61	61 282,61	100,00
750	75023	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	100,00	60,00	60,00
750	75023	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 236,00	4 088,00	96,51
750	75023	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 300,00	1 056,25	8,59
750	75023	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	14 008,61	93,39

750	75023	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 193,94	3 653,50	58,98
750	75075		<i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i>	62 500,00	43 808,56	70,09
750	75075	4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	7 349,10	73,49
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	6 706,87	53,65
750	75075	4220	Zakup środków żywności	500,00	126,00	25,20
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych	39 500,00	29 626,59	75,00
750	75095		<i>Pozostała działalność</i>	209 984,30	151 936,16	72,36
750	75095	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	4 860,00	4 856,00	99,92
750	75095	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 720,00	42 660,00	87,56
750	75095	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	37 691,06	26 430,00	70,12
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 546,50	92,44
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 460,26	92,29
750	75095	4430	Różne opłaty i składki	59 183,24	59 121,40	99,90
750	75095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 530,00	6 862,00	14,75
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	149 064,00	149 064,00	100,00
751	75101		<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	1 038,00	1 038,00	100,00
751	75101	4300	Zakup usług pozostałych	1 038,00	1 038,00	100,00
751	75108		<i>Wybory do Sejmu i Senatu</i>	300,00	300,00	100,00
751	75108	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	100,00
751	75109		<i>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</i>	91 310,00	91 310,00	100,00
751	75109	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	57 240,00	57 240,00	100,00
751	75109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 337,47	1 337,47	100,00
751	75109	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	169,05	169,05	100,00
751	75109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 400,00	12 400,00	100,00
751	75109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 815,47	13 815,47	100,00
751	75109	4220	Zakup środków żywności	349,81	349,81	100,00
751	75109	4260	Zakup energii	500,00	500,00	100,00
751	75109	4300	Zakup usług pozostałych	4 741,00	4 741,00	100,00
751	75109	4410	Podróże służbowe krajowe	757,20	757,20	100,00
751	75113		<i>Wybory do Parlamentu Europejskiego</i>	56 416,00	56 416,00	100,00
751	75113	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 400,00	32 400,00	100,00
751	75113	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 286,68	1 286,68	100,00
751	75113	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	186,20	186,20	100,00
751	75113	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 700,00	9 700,00	100,00
751	75113	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 436,91	9 436,91	100,00
751	75113	4220	Zakup środków żywności	280,21	280,21	100,00
751	75113	4260	Zakup energii	300,00	300,00	100,00
751	75113	4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00	2 400,00	100,00
751	75113	4410	Podróże służbowe krajowe	426,00	426,00	100,00
752			<i>Obrona narodowa</i>	606,00	0,00	0,00
752	75224		<i>Kwalifikacja wojskowa</i>	606,00	0,00	0,00
752	75224	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	606,00	0,00	0,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	383 552,15	359 075,51	93,62
754	75404		Komendy wojewódzkie Policji	1 500,00	1 500,00	100,00
754	75404	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	1 500,00	1 500,00	100,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 000,00	7 000,00	100,00
754	75411	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	7 000,00	7 000,00	100,00
754	75412		Ochotnicze straże pożarne	353 052,15	334 590,83	94,77
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	7 647,90	7 647,90	100,00
754	75412	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 000,00	44 180,00	88,36
754	75412	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 310,00	2 257,75	97,74
754	75412	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 300,00	47 916,00	99,20
754	75412	4190	Nagrody konkursowe	1 650,00	1 650,00	100,00
754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	104 187,15	100 886,56	96,83
754	75412	4220	Zakup środków żywności	760,54	760,54	100,00
754	75412	4260	Zakup energii	36 000,00	34 506,55	95,85
754	75412	4270	Zakup usług remontowych	43 000,00	37 473,18	87,15
754	75412	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 860,00	77,20
754	75412	4300	Zakup usług pozostałych	36 141,56	35 592,55	98,48
754	75412	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00	1 090,80	99,16
754	75412	4430	Różne opłaty i składki	7 755,00	7 655,00	98,71
754	75412	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 200,00	9 114,00	99,07
754	75421		Zarządzanie kryzysowe	7 500,00	1 663,17	22,18
754	75421	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
754	75421	4300	Zakup usług pozostałych	2 200,00	1 461,24	66,42
754	75421	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 300,00	201,93	6,12
754	75495		Pozostała działalność	14 500,00	14 321,51	98,77
754	75495	4190	Nagrody konkursowe	500,00	500,00	100,00
754	75495	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 400,00	11 238,51	98,58
754	75495	4300	Zakup usług pozostałych	2 600,00	2 583,00	99,35
757			Obsługa długu publicznego	233 112,99	200 863,27	86,17
757	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	233 112,99	200 863,27	86,17
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	233 112,99	200 863,27	86,17
758			Różne rozliczenia	457 513,72	0,00	0,00
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	457 513,72	0,00	0,00
758	75818	4810	Rezerwy	85 494,72	0,00	0,00
758	75818	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	372 019,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	13 030 262,65	12 578 344,51	96,53
801	80101		Szkoły podstawowe	7 471 534,70	7 307 895,09	97,81
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	288 601,01	264 168,58	91,53
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	654 189,04	642 323,49	98,19
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 920,09	42 808,08	95,30
801	80101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	833 115,08	823 721,64	98,87

801	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 445,52	85 687,40	89,78
801	80101	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	800,00	0,00	0,00
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	382 827,15	378 650,39	98,91
801	80101	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	96 500,00	74 491,87	77,19
801	80101	4260	Zakup energii	141 720,00	106 672,37	75,27
801	80101	4270	Zakup usług remontowych	47 422,00	47 386,15	99,92
801	80101	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 060,00	2 800,00	91,50
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	206 690,00	206 510,02	99,91
801	80101	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 280,00	9 168,47	98,80
801	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 788,04	71,52
801	80101	4430	Różne opłaty i składki	16 124,00	16 124,00	100,00
801	80101	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	333 257,41	333 257,41	100,00
801	80101	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21 012,00	21 012,00	100,00
801	80101	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	350,00	70,00
801	80101	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 792,53	3 080,47	64,28
801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 763 055,20	3 739 197,46	99,37
801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	258 603,67	246 677,25	95,39
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	267 120,00	262 020,00	98,09
801	80103		<i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>	<i>49 363,16</i>	<i>38 049,00</i>	<i>77,08</i>
801	80103	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 728,00	12 234,56	77,79
801	80103	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	33 635,16	25 814,44	76,75
801	80104		<i>Przedszkola</i>	<i>3 192 477,98</i>	<i>3 002 317,04</i>	<i>94,04</i>
801	80104	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	138 503,96	126 290,53	91,18
801	80104	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	112 047,30	92 099,21	82,20
801	80104	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	729 055,35	672 993,01	92,31
801	80104	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 644,80	42 731,60	89,69
801	80104	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	349 429,06	335 561,28	96,03
801	80104	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41 209,43	33 458,00	81,19
801	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 711,79	6 358,53	59,36
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 670,00	72 771,52	97,46
801	80104	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 204,00	4 141,36	98,51
801	80104	4260	Zakup energii	101 600,00	81 657,54	80,37
801	80104	4270	Zakup usług remontowych	4 075,00	3 897,36	95,64
801	80104	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 780,00	1 490,00	83,71
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	25 975,00	24 663,06	94,95
801	80104	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	93 528,93	79 990,60	85,52
801	80104	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 605,00	3 069,48	85,14

801	80104	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	494,00	82,33
801	80104	4430	Różne opłaty i składki	3 176,00	3 176,00	100,00
801	80104	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	149 650,56	149 650,56	100,00
801	80104	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 740,00	6 895,00	89,08
801	80104	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 743,91	6 049,65	44,02
801	80104	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 139 416,89	1 130 446,87	99,21
801	80104	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	79 911,00	64 715,38	80,98
801	80104	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 200,00	59 716,50	99,20
801	80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	<i>359 968,00</i>	<i>337 358,56</i>	<i>93,72</i>
801	80113	4300	Zakup usług pozostałych	359 968,00	337 358,56	93,72
801	80146		<i>Dokształcania i doskonalenia nauczycieli</i>	<i>35 675,10</i>	<i>32 530,03</i>	<i>91,18</i>
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	4 890,00	75,23
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 175,10	27 640,03	94,74
801	80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	<i>1 295 274,43</i>	<i>1 237 563,66</i>	<i>95,54</i>
801	80148	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 874,00	3 644,30	74,77
801	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	575 998,26	563 275,66	97,79
801	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 676,01	38 584,92	94,86
801	80148	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 507,16	101 443,88	95,25
801	80148	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 723,52	5 147,31	37,51
801	80148	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 564,29	92,74
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 450,00	35 961,43	98,66
801	80148	4220	Zakup środków żywności	434 365,74	414 146,14	95,34
801	80148	4260	Zakup energii	33 280,00	29 757,11	89,41
801	80148	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	2 263,20	64,66
801	80148	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	200,00	66,67
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	6 888,47	86,11
801	80148	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 962,83	22 962,83	100,00
801	80148	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 740,00	7 699,00	99,47
801	80148	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	896,91	25,12	2,80
801	80149		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i>	<i>182 562,47</i>	<i>182 562,47</i>	<i>100,00</i>
801	80149	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 320,76	9 320,76	100,00
801	80149	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 899,88	22 899,88	100,00
801	80149	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 943,88	23 943,88	100,00
801	80149	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 854,49	2 854,49	100,00
801	80149	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 033,84	7 033,84	100,00
801	80149	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	116 509,62	116 509,62	100,00
801	80150		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</i>	<i>384 443,72</i>	<i>384 443,72</i>	<i>100,00</i>
801	80150	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 641,58	19 641,58	100,00
801	80150	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 904,00	50 904,00	100,00
801	80150	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 688,44	50 688,44	100,00

801	80150	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 015,24	6 015,24	100,00
801	80150	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 674,74	11 674,74	100,00
801	80150	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	245 519,72	245 519,72	100,00
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	50 549,09	48 320,94	95,59
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,48	500,48	100,00
801	80153	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	50 048,61	47 820,46	95,55
801	80195		Pozostała działalność	8 414,00	7 304,00	86,81
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	690,00	38,33
801	80195	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 643,83	5 643,83	100,00
801	80195	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	970,17	970,17	100,00
851			Ochrona zdrowia	149 054,41	136 850,24	91,81
851	85153		Zwalczanie narkomanii	8 000,00	8 000,00	100,00
851	85153	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00	300,00	100,00
851	85153	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00	700,00	100,00
851	85153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,00
851	85153	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100,00
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	141 054,41	128 850,24	91,35
851	85154	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 500,00	2 428,00	97,12
851	85154	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 980,00	55 355,00	90,78
851	85154	4190	Nagrody konkursowe	500,00	450,00	90,00
851	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 514,26	75,14
851	85154	4220	Zakup środków żywności	16 000,00	15 915,31	99,47
851	85154	4280	Zakup usług zdrowotnych	15 400,00	15 400,00	100,00
851	85154	4300	Zakup usług pozostałych	31 754,41	31 037,67	97,74
851	85154	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 600,00	750,00	20,83
851	85154	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	320,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	2 677 799,48	2 529 192,09	94,45
852	85202		Domy pomocy społecznej	211 250,34	207 865,80	98,40
852	85202	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	211 250,34	207 865,80	98,40
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 000,00	9 000,00	100,00
852	85205	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	100,00
852	85205	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,00
852	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społ	11 156,33	8 939,19	80,13
852	85213	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 156,33	8 939,19	80,13
852	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	131 781,06	117 004,93	88,79
852	85214	3110	Świadczenia społeczne	131 781,06	117 004,93	88,79
852	85215		Dodatki mieszkaniowe	215 986,04	166 167,50	76,93
852	85215	3110	Świadczenia społeczne	210 670,04	162 121,69	76,96
852	85215	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	585,56	73,19

852	85215	4300	Zakup usług pozostałych	4 516,00	3 460,25	76,62
852	85216		<i>Zasiłki stałe</i>	<i>108 164,25</i>	<i>99 322,85</i>	<i>91,83</i>
852	85216	3110	Świadczenia społeczne	108 164,25	99 322,85	91,83
852	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	<i>1 009 818,29</i>	<i>990 014,00</i>	<i>98,04</i>
852	85219	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 460,00	3 438,83	77,10
852	85219	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	674 529,12	670 175,41	99,35
852	85219	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 576,01	40 376,89	99,51
852	85219	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 034,77	121 953,98	97,54
852	85219	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 231,99	12 883,97	97,37
852	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 100,00	14 096,41	99,97
852	85219	4260	Zakup energii	22 805,00	21 818,69	95,67
852	85219	4270	Zakup usług remontowych	250,00	0,00	0,00
852	85219	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	720,00	65,45
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	68 682,39	64 888,03	94,48
852	85219	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 043,00	3 036,44	99,78
852	85219	4410	Podróże służbowe krajowe	10 600,00	9 547,22	90,07
852	85219	4430	Różne opłaty i składki	1 137,00	969,00	85,22
852	85219	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 731,01	20 731,01	100,00
852	85219	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 038,00	1 652,22	81,07
852	85219	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 500,00	3 725,90	49,68
852	85220		<i>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</i>	<i>26 141,47</i>	<i>21 235,06</i>	<i>81,23</i>
852	85220	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26,00	26,00	100,00
852	85220	4260	Zakup energii	19 371,84	15 245,43	78,70
852	85220	4300	Zakup usług pozostałych	2 198,78	1 418,78	64,53
852	85220	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 043,20	3 043,20	100,00
852	85220	4430	Różne opłaty i składki	655,20	655,20	100,00
852	85220	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	846,45	846,45	100,00
852	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>605 177,84</i>	<i>587 432,00</i>	<i>97,07</i>
852	85228	4300	Zakup usług pozostałych	605 177,84	587 432,00	97,07
852	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	<i>60 000,00</i>	<i>60 000,00</i>	<i>100,00</i>
852	85230	3110	Świadczenia społeczne	60 000,00	60 000,00	100,00
852	85295		<i>Pozostała działalność</i>	<i>289 323,86</i>	<i>262 210,76</i>	<i>90,63</i>
852	85295	3110	Świadczenia społeczne	125 604,87	125 604,87	100,00
852	85295	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 417,38	44 927,94	96,79
852	85295	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 664,45	2 653,39	99,58
852	85295	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 712,97	8 445,91	96,93
852	85295	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 202,51	1 165,77	96,94
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 792,95	11 775,44	99,85
852	85295	4220	Zakup środków żywności	10 320,00	6 910,05	66,96
852	85295	4260	Zakup energii	26 299,32	19 095,32	72,61
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	50 832,80	36 155,46	71,13
852	85295	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 202,44	3 202,44	100,00
852	85295	4430	Różne opłaty i składki	327,60	327,60	100,00

852	85295	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 208,57	1 208,57	100,00
852	85295	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	738,00	738,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	21 761,60	10 952,00	50,33
854	85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów</i>	16 761,60	5 952,00	35,51
854	85415	3240	Stypendia dla uczniów	16 761,60	5 952,00	35,51
854	85416		<i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</i>	5 000,00	5 000,00	100,00
854	85416	3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	5 000,00	100,00
855			Rodzina	3 976 441,59	3 949 995,59	99,33
855	85502		<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubez. społeczn.</i>	3 060 451,79	3 055 634,54	99,84
855	85502	3110	Świadczenia społeczne	2 648 564,16	2 648 304,38	99,99
855	85502	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 681,27	122 681,27	100,00
855	85502	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 783,29	7 783,29	100,00
855	85502	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	261 001,85	259 412,07	99,39
855	85502	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 522,35	1 417,12	56,18
855	85502	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,00
855	85502	4260	Zakup energii	1 350,00	1 350,00	100,00
855	85502	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	0,00	0,00
855	85502	4300	Zakup usług pozostałych	9 475,24	8 223,78	86,79
855	85502	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	127,00	127,00	100,00
855	85502	4410	Podróże służbowe krajowe	60,00	0,00	0,00
855	85502	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 036,63	4 036,63	100,00
855	85502	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	299,00	49,83
855	85503		<i>Karta Dużej Rodziny</i>	600,00	476,00	79,33
855	85503	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	498,42	395,41	79,33
855	85503	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89,37	70,90	79,33
855	85503	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,21	9,69	79,36
855	85504		<i>Wspieranie rodziny</i>	39 200,00	36 000,00	91,84
855	85504	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 200,00	36 000,00	91,84
855	85508		<i>Rodziny zastępcze</i>	22 559,76	22 345,56	99,05
855	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	22 559,76	22 345,56	99,05
855	85510		<i>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	4 620,00	4 620,00	100,00
855	85510	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4 620,00	4 620,00	100,00
855	85513		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i>	43 565,04	43 027,20	98,77
855	85513	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	43 565,04	43 027,20	98,77
855	85516		<i>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</i>	805 445,00	787 892,29	97,82
855	85516	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	102 504,00	86 663,60	84,55
855	85516	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	702 941,00	701 228,69	99,76

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	839 613,17	693 906,19	82,65
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	14 645,00	0,00	0,00
900	90001	4300	Zakup usług pozostałych	1 845,00	0,00	0,00
900	90001	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	12 800,00	0,00	0,00
900	90003		Oczyszczanie miast i wsi	56 000,00	44 702,45	79,83
900	90003	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 036,45	83,94
900	90003	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	13 962,00	77,57
900	90003	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	32 000,00	25 704,00	80,33
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	85 401,91	82 411,76	96,50
900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 429,71	39 781,56	93,76
900	90004	4260	Zakup energii	130,90	130,90	100,00
900	90004	4270	Zakup usług remontowych	500,00	498,00	99,60
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	42 341,30	42 001,30	99,20
900	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	31 691,49	31 565,84	99,60
900	90005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 500,00	12 445,72	99,57
900	90005	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 140,00	2 115,90	98,87
900	90005	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	91,88	91,88
900	90005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 751,49	10 751,49	100,00
900	90005	4220	Zakup środków żywności	200,00	173,57	86,78
900	90005	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	5 987,28	99,79
900	90013		Schroniska dla zwierząt	30 000,00	19 219,99	64,07
900	90013	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	19 219,99	64,07
900	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	535 508,77	446 175,68	83,32
900	90015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	5 617,72	53,50
900	90015	4260	Zakup energii	362 000,00	293 449,54	81,06
900	90015	4270	Zakup usług remontowych	145 000,00	133 333,65	91,95
900	90015	4300	Zakup usług pozostałych	9 400,00	5 166,00	54,96
900	90015	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 608,77	8 608,77	100,00
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	21 000,00	17 292,60	82,35
900	90026	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	8 436,56	84,37
900	90026	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	8 856,04	80,51
900	90095		Pozostała działalność	65 366,00	52 537,87	80,37
900	90095	4220	Zakup środków żywności	500,00	364,81	72,96
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	18 250,00	14 557,06	79,76
900	90095	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	41 515,00	37 515,00	90,36
900	90095	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	101,00	101,00	100,00
900	90095	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 134 052,59	4 090 705,44	98,95
921	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	90 000,00	86 200,00	95,78
921	92105	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	90 000,00	86 200,00	95,78

921	92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	2 634 269,69	2 601 472,34	98,75
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	627 380,00	627 380,00	100,00
921	92109	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00
921	92109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 650,00	908,53	34,28
921	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108 651,71	104 829,62	96,48
921	92109	4260	Zakup energii	50 000,00	34 266,08	68,53
921	92109	4270	Zakup usług remontowych	492,00	492,00	100,00
921	92109	4300	Zakup usług pozostałych	70 428,00	67 789,85	96,25
921	92109	4430	Różne opłaty i składki	934,00	934,00	100,00
921	92109	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 136,00	11 424,00	66,67
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	173 297,98	170 148,26	98,18
921	92109	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 553 300,00	1 553 300,00	100,00
921	92116		<i>Biblioteki</i>	190 000,00	190 000,00	100,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	190 000,00	190 000,00	100,00
921	92120		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>	851 096,40	846 596,40	99,47
921	92120	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	4 500,00	0,00	0,00
921	92120	6560	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	315 610,00	315 610,00	100,00
921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	530 986,40	530 986,40	100,00
921	92195		<i>Pozostała działalność</i>	368 686,50	366 436,70	99,39
921	92195	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	220 000,00	220 000,00	100,00
921	92195	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 500,00	6 900,00	92,00
921	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 300,00	25 852,70	94,70
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	113 886,50	113 684,00	99,82
925			Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 000,00	0,00	0,00
925	92503		<i>Rezerваты i pomniki przyrody</i>	1 000,00	0,00	0,00
925	92503	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
926			<i>Kultura fizyczna</i>	899 649,78	838 783,92	93,23
926	92601		<i>Obiekty sportowe</i>	102 690,78	68 713,77	66,91
926	92601	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 479,98	1 465,23	99,00
926	92601	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 254,80	8 654,80	40,72
926	92601	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 993,00	10 193,81	63,74
926	92601	4220	Zakup środków żywności	1 500,00	836,86	55,79
926	92601	4260	Zakup energii	14 000,00	9 667,25	69,05
926	92601	4270	Zakup usług remontowych	10 631,00	5 246,00	49,35
926	92601	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	7 279,32	60,66

926	92601	4430	Różne opłaty i składki	463,00	463,00	100,00
926	92601	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	369,00	307,50	83,33
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	24 600,00	98,40
926	92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	<i>130 060,00</i>	<i>109 900,00</i>	<i>84,50</i>
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	110 000,00	109 050,00	99,14
926	92605	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	0,00
926	92605	4300	Zakup usług pozostałych	15 060,00	850,00	5,64
926	92695		<i>Pozostała działalność</i>	<i>666 899,00</i>	<i>660 170,15</i>	<i>98,99</i>
926	92695	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 441,90	54 590,18	95,04
926	92695	4260	Zakup energii	8 000,00	6 658,99	83,24
926	92695	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	100,00
926	92695	4300	Zakup usług pozostałych	65 360,77	63 846,45	97,68
926	92695	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 318,80	1 208,90	91,67
926	92695	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	132 918,52	132 106,62	99,39
926	92695	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	18 900,00	99,47
926	92695	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	377 859,01	377 859,01	100,00
			RAZEM	42 549 498,89	40 375 081,27	94,89