



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań, dnia 4 czerwca 2025 r.

Poz. 4783

Podpisany przez:

Karina Ewa Wiśniewska

Data: 04.06.2025 12:35:40



SPRAWOZDANIE NR 1/2025 BURMISTRZA OKONKA

z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 1, 2 i 3, ust. 3 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok. Sprawozdanie wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego podlega przekazaniu Radzie Miejskiej w Okonku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

Burmistrz Okonka
(-) Sebastian Korzeniowski

BURMISTRZ OKONKA

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY OKONEK ZA 2024 ROK**

OKONEK, MARZEC 2025 ROK

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok.**SPIS TREŚCI**

Wyszczególnienie	Strona
<i>Załącznik nr 1 do zarządzenia</i>	
Dane ogólne – część opisowa informacji	3 – 60
Załącznik nr 1: Zestawienie tabelaryczne dochodów – analiza wskaźnikowa	61 – 72
Załącznik nr 2: Zestawienie tabelaryczne wydatków – analiza wskaźnikowa	73 – 88
Załącznik nr 3: Źródła finansowania deficytu budżetowego.....	89 - 90
Załącznik nr 4: Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatki realizowane w ramach opłat na 2024 rok.....	91
Załącznik nr 5: Plany dotacji i wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.....	92 -97
Załącznik nr 6: Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2024 roku.....	98 - 99
Załącznik nr 7: Dotacje przekazywane z budżetu gminy	100 - 103
Załącznik nr 8: Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.....	104 -105
Załącznik nr 9: Analiza realizacji zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2024 r.....	106 - 110
Załącznik nr 10: Analiza realizacji zadań uchwalonych w ramach wyodrębnionych środków finansowych stanowiących fundusz sołecki na rok 2024.....	111 -113
Załącznik nr 11: Zestawienie dochodów i wydatków na zadania realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 w 2024 roku.....	114-116
Załącznik nr 12: Zestawienie dochodów i wydatków zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2024 roku.....	117-118
Załącznik nr 13: Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.....	119 - 120
Załącznik nr 14: Zestawienie dochodów i wydatków w ramach Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy.....	121 - 122
Załącznik nr 15: Zestawienie zaawansowania realizacji programów wieloletnich.....	123 -132
Załącznik nr 16: Zestawienie zmian w planach wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	133 -134

CZĘŚĆ OPISOWA
sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok

Wprowadzony uchwałą nr LXXVIII/485/2023 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 19 grudnia 2023 roku budżet Gminy Okonek na 2023 rok wykazywał:

po stronie dochodów: 59 078 564,00 zł

po stronie wydatków: 62 618 810,00 zł

planowany deficyt: 3 540 246,00 zł

W okresie sprawozdawczym dokonano łącznie 26 zmian w budżecie na 2024 rok, w tym 15 zmian wprowadzono uchwałami Rady Miejskiej w Okonku oraz 11 zmian wprowadzono na podstawie zarządzeń Burmistrza Okonka. W szczególności przyjętych w tym zakresie dokumentów zmiany wyglądały następująco:

1	Uchwała nr LXXIX/486/2024	617 071,44	0,00	2 748 870,44	2 131 799,00
2	Uchwała nr LXXX/490/2024	2 858 254,00	1 644,00	2 972 654,48	116 044,48
3	Uchwała nr LXXXI/502/2024	1 246 001,38	0,00	1 318 588,48	72 587,10
4	Zarządzenie nr 29/2024	495 925,00	0,00	503 124,13	7 199,13
5	Zarządzenie nr 35/2024	66 915,00	0,00	66 915,00	0,00
6	Uchwała nr LXXXII/509/2024	1 383 309,42	0,00	2 022 817,34	639 507,92
7	Zarządzenie nr 41/2024	95 105,00	0,00	95 105,00	0,00
8	Uchwała nr III/11/2024	954 040,31	0,00	1 801 445,31	377 405,00
9	Zarządzenie nr 53/2024	112 200,00	0,00	112 200,00	0,00
10	Zarządzenie nr 55/2024	20 042,00	0,00	53 542,00	33 500,00
11	Uchwała nr IV/18/2024	1 211 179,58	317 300,00	1 348 088,74	454 209,16
12	Zarządzenie nr 63/2024	400,00	99 806,17	2 400,00	101 806,17
13	Uchwała nr V/32/2024	178 000,00	30 519,00	305 129,00	157 648,00
14	Zarządzenie nr 67/2024	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00
15	Uchwała nr VI/36/2024	234 295,04	0,00	378 105,04	143 810,00
16	Zarządzenie nr 78/2024	37 064,40	0,00	99 756,40	62 692,00
17	Uchwała nr VII/37/2024	1 525 340,66	960,00	3 684 606,07	170 225,41
18	Zarządzenie nr 89/2024	895 346,73	0,00	897 608,65	2 261,92
19	Uchwała nr IX/54/2024	275 970,99	26 000,00	825 651,15	575 680,16
20	Zarządzenie nr 102/2024	151 680,20	4 486,39	187 180,20	39 986,39
21	Uchwała nr X/63/2024	695 056,57	0,00	1 099 240,36	404 183,79
22	Zarządzenie nr 106/2024	439 923,00	0,00	478 423,00	38 500,00
23	Uchwała nr XI/66/2024	804 865,18	157 300,00	1 191 044,42	543 479,24
24	Uchwała nr XII/75/2024	636 641,26	175 670,96	1 591 846,60	1 130 876,30
25	Uchwała nr XIII/84/2024	1 506 000,00	0,00	53 840,00	147 840,00
26	Uchwała nr XIV/91/2024	19 483,78	269 481,00	61 377,84	311 375,06
	RAZEM	16 460 110,94	1 083 167,52	23 913 559,65	7 676 616,23

Wprowadzone zgodnie z powyższymi dokumentami zmiany spowodowały zarówno wzrost dochodów o kwotę 15 376 943,42 zł i wzrost wydatków budżetowych o kwotę 16 236 943,42 zł powodujące wzrost deficytu budżetowego o kwotę 860 000,00 zł.

Po dokonaniu przedstawionych powyżej zmian budżet na dzień 31.12.2024 roku kształtował się w następujący sposób:

PLANOWANE DOCHODY: 74 455 507,42 zł

PLANOWANE WYDATKI: 78 855 753,42 zł

PLANOWANY DEFICYT BUDŻETOWY: 4 400 246,00 zł

BUDŻET W UJĘCIU SYNTETYCZNYM
(w porównywanych okresach przedstawiają poniższe tabele)

2023

Treść	Plan (po zmianach) na 2023 r. w zł	Wykonanie na 31.12.2023 r. w zł	% wykonania planu
DOCHODY OGÓŁEM (t y m b i e ż ą c e)	58 114 507,88 42 483 461,93	59 455 774,03 44 324 377,26	102,31 104,33
DOCHODY WŁASNE	33 615 686,71	35 098 175,36	104,41
-subwencja oświatowa	9 227 370,00	9 227 370,00	100,00
-część wyrównawcza subwencji ogólnej	5 673 958,00	5 673 958,00	100,00
-część równoważąca subwencji ogólnej	18 075,00	18 075,00	100,00
-dotacje celowe na zadania własne	2 098 808,08	2 030 296,78	96,74
-dotacje na zadania realizowane z zakresu administracji zlecone	7 480 610,09	7 407 898,89	99,03
WYDATKI OGÓŁEM	58 130 507,88	54 641 200,16	94,00
-wydatki bieżące	40 281 758,67	37 052 250,88	91,98
-wydatki na inwestycje	17 848 749,21	17 588 949,28	98,54
Deficyt „-„ /nadwyżka „+”	„-„ 16 000,00	„+” 4 814 573,87	X
Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące)	2 201 703,26	7 272 126,38	330,30

2024

Treść	Plan (po zmianach) na 2024 r. w zł	Wykonanie na 31.12.2024 r. w zł	% wykonania planu
DOCHODY OGÓŁEM (tym bieżące)	74 455 507,42 54 166 965,82	78 145 418,43 57 490 223,77	104,96 106,14
DOCHODY WŁASNE	41 777 836,04	45 700 043,69	109,39
-subwencja oświatowa	13 099 843,00	13 099 843,00	100,00
-część wyrównawcza subwencji ogólnej	7 225 288,00	7 225 288,00	100,00
-część równoważąca subwencji ogólnej	16 049,00	16 049,00	100,00
- część rozwojowa subwencji ogólnej	436 444,00	436 444,00	100,00
-dotacje celowe na bieżące zadania własne	2 791 235,62	2 742 360,56	98,25
-dotacje na zadania realizowane z zakresu administracji zlecone	9 108 811,76	8 925 390,18	97,99
WYDATKI OGÓŁEM	78 855 753,42	73 905 704,09	93,72
-wydatki bieżące	50 174 889,87	46 296 194,65	92,27
-wydatki na inwestycje	28 680 863,55	27 609 509,44	96,26
Deficyt „-„ /nadwyżka „+”	„-„ 4 400 246,00	„+” 4 239 714,34	X
Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące – wydatki bieżące)	3 992 075,95	11 194 029,12	280,41

Prezentując i analizując łączne dane budżetowe w analogicznych okresach sprawozdawczych następujących po sobie lat (pomimo występowania okresowych zjawisk zniekształcających częściowo uzyskane wyniki) dostarczane są informacje o ogólnej tendencji kształtowania się budżetu gminy (mogące mieć wpływ na założenia wieloletniej prognozy finansowej). W analizowanym roku nadal istotny wpływ na realizację budżetu miały skutki inflacyjne trwającego konfliktu zbrojnego (oraz towarzyszące jemu sankcje) w Ukrainie. Następstwa zmian (również w aspekcie ogólnoeuropejskiego spowolnienia gospodarczego) w bezpośrednim otoczeniu ekonomicznym gminy będą niewątpliwie widoczne również w kolejnych rocznych okresach sprawozdawczych (także w kontekście zmiany poziomu cen podstawowych usług i dóbr). Są to okoliczności, które będą znacznie utrudniały projektowanie budżetowe oraz będą miały wpływ na częste korekty przyjmowanych założeń budżetowych w okresach realizacyjnych. Występujące podczas spowolnienia gospodarczego zmiany doraźne w zakresie i formach aktywności mogą przybierać postać trwałych tendencji lokalnego rozwoju społeczno – gospodarczego. W perspektywie kolejnych lat budżetowych poza ryzykiem spowolnienia gospodarczego najbardziej dotkliwa dla stabilności finansowej budżetu gminy będzie nadal wysoka inflacja (także usług inwestycyjnych) w aspekcie źródeł energii oraz stale widoczne niekorzystne zmiany demograficzne.

Niezmiennie wskazanie stałych tendencji zmian podstawowych kategorii budżetowych ma istotny wpływ na proces kształtowania budżetu jako zasadniczego elementu zarządzania samorządu lokalnego w okresach kilkuletnich (wyznaczanych okresem obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej). Podstawowego znaczenia w tym kontekście nabiera konieczność kształtowania budżetu gminy w sposób bezwzględnie gwarantujący możliwość obsługi długu publicznego gminy w oparciu o przepisy określające tzw. indywidualny wskaźnik zadłużenia. Obowiązek utrzymywania odpowiedniej relacji dochodów i wydatków budżetowych jest zadaniem trudnym w stale zmieniającym się otoczeniu gospodarczym

i okolicznościach częstych korekt przepisów prawa wpływających bezpośrednio lub pośrednio na dochody jednostek samorządu terytorialnego. W tym zakresie istotnego znaczenia nabiera także odpowiednie przypisanie priorytetów do wydatków na zadania bieżące w perspektywie kolejnych lat.

W 2024 roku można zaobserwować (po okresie zmniejszonych wpływów) wyższy poziom (w odniesieniu do wykonania w 2023 roku) środków pochodzących z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy. Dotacje na realizację zadań zleconych na ogół nie wpływają na ogólną sytuację finansową gminy ze względu na ich typowo redystrybucyjny charakter (pomimo wpływu na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia szczególnie na etapie początkowym realizacji budżetu w każdym roku). Po okresie obniżenia dochodów w tej kategorii w 2023 roku (wynikającego z przeniesienia w trakcie 2022 roku budżetowego do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych zadania zleconego w zakresie wypłaty i obsługi świadczeń wychowawczych) nastąpił wzrost wykonanych dochodów w 2024 roku na zadania zlecone o 20,49 %. Największe różnice nastąpiły w zakresie zadań z zakresu pomocy społecznej oraz świadczeń rodzinnych. Z kolei poziom dotacji na realizację zadań własnych w 2024 roku był wyższy od wykonania w poprzednim roku o 35,07%. Utrzymywanie się takiej tendencji w dłuższej perspektywie czasowej nie powinno istotnie wpływać na dane wynikowe budżetów.

Nieustannie ważną kategorią realizowanych wpływów budżetowych jest umownie przyjęta na potrzeby niniejszej analizy kategoria dochodów własnych (dochody budżetu gminy, na które lokalny samorząd ma teoretycznie największy wpływ). Jest to kategoria, która decyduje (w zestawieniu z realizowanymi wydatkami) o możliwości wygenerowania odpowiedniego poziomu dochodów gwarantujących sfinansowanie podstawowych zadań gminy. Wykonanie dochodów własnych w rocznym okresie sprawozdawczym należy ocenić pozytywnie obserwując wzrost ich wysokości na przestrzeni następujących po sobie okresów sprawozdawczych (dochody własne w 2023 roku były niższe od analogicznego okresu 2024 roku o kwotę 10 601 868,33 zł). Osiągnięte finalnie wyniki wynikają między innymi z różnego poziomu realizowanych dochodów, dotacji na zadania inwestycyjne, dochodów ze sprzedaży składników majątkowych czy uzyskaniu dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Stabilizacja tej kategorii dochodów w dłuższym okresie będzie stanowiła istotny element właściwego prognozowania budżetu. Utrzymanie osiągniętych wyników będzie jednak trudne przynajmniej w kontekście uzyskiwanych środków z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych.

Kategorią, która stale wymaga analizy w kontekście prawidłowego funkcjonowania gminy jest tzw. nadwyżka operacyjna (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi), która na koniec 2024 roku została osiągnięta na poziomie wyższym od wyniku z 2023 roku o kwotę 3 921 902,74 zł. Osiągnięcie odpowiedniego poziomu tej nadwyżki w analizowanym okresie sprawozdawczym oraz latach kolejnych jest podstawowym warunkiem nie tylko spełnienia wymogów ustawowych lecz także osiągnięcia możliwości realizowania zadań o charakterze inwestycyjnym (ze środków własnych jak i możliwych wówczas do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych). Utrzymanie w kolejnych latach satysfakcjonującego poziomu nadwyżki operacyjnej będzie zależało przede wszystkim od wpływu na budżet gminy zmienionych zasad jego finansowania wprowadzonych ustawą z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W kolejnych latach należy się spodziewać wzrostu wydatków bieżących (z pewnym stopniem redukcji poziomu nadwyżki operacyjnej) w celu zapewnienia oczekiwanego poziomu świadczonych usług publicznych.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej kształtowała się w sposób następujący:

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody zrealizowano w dziale w pełnym zakresie ustalonego planu. Wykonanie bezwzględne ukształtowało się w kwocie 1 585 037,22 zł. Dochody w układzie rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

- zrealizowano w 100,00 % planu w kwocie 1 516 041,05 zł środki z dotacji celowej na realizację zadania polegającego na wypłacie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (dwie transze przypadające na 2024 rok). Dochody realizowano do wysokości faktycznych potrzeb;
- zrealizowano w kwocie 15 996,17 zł (99,98 % planu) bieżące dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej stanowiącej pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego. W zakresie merytorycznym wykonane dochody dotyczyły środków przekazanych przez samorząd Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie projektu w ramach programu „Odnowa Wsi Szansą dla Aktywnych Sołectw” (zakup wyposażenia do świetlicy w Pniewie – 7 996,17 zł, remont i wyposażenie świetlicy w Podgajach – 8 000,00 zł)
- zrealizowano w kwocie 50 527,00 zł (100,00 % planu) majątkowe dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej stanowiącej pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego. W zakresie merytorycznym wykonane dochody dotyczyły środków przekazanych przez samorząd Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie projektu w ramach programu „Pięknieje wielkopolska wieś” (budowę placu zabaw w Łędycku).

Dział 020 - LEŚNICTWO

Dochody w dziale związane ze sprzedażą drewna z terenów stanowiących własność komunalną gminy zrealizowano w 38,31 % co kwotowo stanowiło 574,68 zł. Dochody w tej kategorii realizowane są sporadycznie i nie stanowią podstawowej działalności gminy (również w wymiarze kwotowym planowanych wielkości dochodów). W omawianej kategorii dochodów na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zaległości.

DZIAŁ 050 - RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO

Dochody w dziale zrealizowano w kwocie 22 457,33 zł co stanowiło 103,97 % wprowadzonego w trakcie roku budżetowego planu. Wykonane w budżecie gminy dochody stanowiły opłaty wnoszone przez osoby fizyczne uprawiające amatorski połów ryb na terenie przejętych okresowo od Skarbu Państwa przez gminę zbiorników wodnych w Podgajach i jeziora „Borowego” oraz należącego do gminy zbiornika „Bąk” w Okonku.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ

Dochody w dziale zaplanowane ogółem na poziomie 1 365 970,00 zł wykonano w 101,03 % co stanowiło kwotę 1 379 986,66 zł.

Po raz kolejny zrealizowano w kwocie 6 480,00 zł (100,00 % planu) dochody stanowiące dotację na finansowanie kosztów dowozu mieszkańców gminy do lali wyborczych podczas wyborów samorządowych i wyborów do Parlamentu Europejskiego.

W okresie sprawozdawczym kwota 97 349,07 zł (114,80 % planu ustalonego w wysokości 84 800,00 zł) stanowiła zwroty dokonane na podstawie zawartego porozumienia przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad za wykonane usługi bieżącego utrzymania odcinka drogi krajowej nr 11 w granicach administracyjnych Okonka, Lędyczka, Podgajów i Lotynia. Wyższa od zakładanego planu realizacja była konsekwencją uwzględnienia w dochodach 2024 roku rozliczonego końcowego z poprzedniego roku budżetowego.

Wykonano dochody w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego (wcześniej klasyfikowane w rozdziale 75618 i paragrafie 0490) w kwocie 134 360,48 zł co stanowiło 101,02 % korygowanego w roku budżetowym planu. Na koniec okresu sprawozdawczego kwota należności wyniosła 1 071,52 zł. Zanotowano także nadpłaty w kwocie 37,91 zł. Istotna różnica w porównaniu z realizacją w 2023 roku (wzrost o 88 333,72 zł) wynikała przede wszystkim z większego zakresu realizowanych inwestycji (głównie linii energetycznych i telekomunikacyjnych) przez podmioty zewnętrzne. W ramach dochodów w okresie sprawozdawczym wysłano upomnienie na kwotę 2 414,34 zł.

Wykonano nieplanowane w okresie sprawozdawczym dochody w kwocie 16,00 zł stanowiące zapłatę naliczonych kosztów upomnienia oraz dochody w kwocie 91,11 zł stanowiące odsetki od zaległości w opłatach lokalnych.

Zrealizowano w pełnym zakresie zakładanego planu w kwocie 648 800,00 zł dochody majątkowe stanowiące wsparcie przez Nadleśnictwo Okonek gminnych inwestycji drogowych w ramach wspólnych przedsięwzięć inwestycyjnych (w dochodach rozliczono inwestycje zrealizowane w poprzednim roku budżetowym – 528 800,00 zł, oraz dofinansowanie przebudowy drogi gminnej w Brokęcinie – 120 000,00 zł).

Wykonano w pełnym zakresie zakładanego planu w kwocie 280 640,00 zł dochody stanowiące zwrot do budżetu gminy niewykorzystanych w terminie wydatków uznanych w poprzednim roku budżetowym za niewygasające (inwestycje związane z wykonaniem dokumentacji rozbudowy i modernizacji gminnej infrastruktury drogowej).

Wykonano w całości zakładanego planu w kwocie 212 250,00 zł dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielonej gminie przez samorząd Województwa Wielkopolskiego. Przedmiotowa dotacja została przekazana po rozliczeniu inwestycji przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Realizacja dochodów w tym dziale stanowiła ogółem 137,47 % planowanych na rok budżetowy dochodów, co w wartościach bezwzględnych oznacza wykonanie w wysokości 1 100 424,13 zł na plan ustalony na poziomie 800 500,00 zł. Z poszczególnych źródeł dochodów odpowiadających poszczególnym paragrafom klasyfikacji budżetowej zrealizowano:

- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 667,29 zł nieplanowane dochody stanowiące przypisane do zwrotu wypłacane przez gminę odszkodowania za bezumowne zajmowanie lokalu mieszkalnego w wysokości czynszu lub innych opłat (opłacone za osoby, wobec których orzeczono eksmisję z prawem do lokalu socjalnego od gminy). Realizowano także (również bez planu) w kwocie 286,49 zł odsetki związane z dochodzonymi należnościami. Na koniec okresu sprawozdawczego łączne zaległości w tej kategorii dochodów ustalono na poziomie 10 975,65 zł z czego kwota 8 391,40 zł stanowiła należność główną natomiast kwota 2 584,25 stanowiła naliczone odsetki. Dochodzenie tych należności jest bardzo trudne (jedyną podstawą jest dochodzenie sądowe należności na podstawie przepisów kodeksu cywilnego w zakresie roszczeń regresowych) ze względu na trudną sytuację ekonomiczną osób wobec których sądownie nakazano eksmisję oraz obowiązek udostępnienia przez gminę lokalu socjalnego. Istnieje

także prawdopodobieństwo, iż koszty ewentualnych postępowań znacznie przekroczą uzyskiwane w ich efekcie dochody budżetu gminy.

- dochody z tytułu trwałego zarządu, użytkowania i służebności wykonano w kwocie 5 004,00 zł co stanowiło 100,08 % planu ustalonego na poziomie 5 000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły w niniejszej kategorii dochodów zaległości.
- dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości zrealizowano w kwocie 3 659,48 zł co stanowiło 104,56 % planu na 2024 rok. Na koniec okresu sprawozdawczego w tej kategorii dochodów wystąpiły zaległości w kwocie 1 195,62 zł oraz nadpłaty w wysokości 188,40 zł. W okresie sprawozdawczym do zalegających z opłatami wysłano 17 upomnień na łączną kwotę 3 351,95 zł. W okresie sprawozdawczym skierowano również wnioski na drogę postępowania sądowego na kwotę 990,09 zł.
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano nieplanowane wpływy z tytułu wnoszenia kosztów upomnień wystawianych za zaległości z tytułu opłat klasyfikowanych w dziale w wysokości 1 035,60 zł.
- wpływy związane z najmem i dzierżawą lokali oraz gruntów stanowiących własność komunalną gminy zrealizowane zostały na poziomie 310 931,36 zł co stanowiło 135,19 % planu rocznego ustalonego w wysokości 230 000,00 zł. Na koniec roku należności stanowiły kwotę 16 853,74 zł, w tym zaległości to kwota 15 791,85 zł. Nadpłaty wykazane na koniec okresu sprawozdawczego stanowiły kwotę 2 635,76 zł. W okresie sprawozdawczym do zalegających z opłatami wysłano 55 upomnień na łączną kwotę 36 276,65 zł. W okresie sprawozdawczym skierowano również wnioski na drogę postępowania sądowego na kwotę 192,40 zł
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 2 071,55 zł (103,58 % planu rocznego) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. W omawianej kategorii dochodów należności równe zaległościom wynosiły 1 784,43 zł oraz wystąpiły nadpłaty w kwocie 281,68 zł. W omawianej kategorii dochodów wysłano w 2024 roku 19 upomnień na łączną kwotę 1 048,47 zł.
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano na poziomie 740 607,54 zł (136,39 % planu) dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych gminy. Zaplanowana kwota po zmianach ustalona została na poziomie 543 000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności w kwocie 481,25 zł oraz na nadpłaty w kwocie 880,00 zł.
- nieplanowane wpływy do budżetu gminy związane z uiszczaniem odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat poszczególnych kategorii dochodów dotyczące omawianego działu zrealizowano na poziomie 1 263,24 zł. Zaległości na koniec okresu sprawozdawczego stanowiły kwotę 1 562,21 zł.
- wpływy z usług (nieplanowane w budżecie gminy) wykonano w kwocie 3 497,58 zł (głównie rozliczenia okresów poprzednich w zakresie refaktur dla najemców lokali komunalnych opłat z tytułu dostarczania niektórych mediów i usuwania nieczystości). Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zaległości oraz nadpłaty.
- zrealizowano w kwocie 17 000,00 zł (100,00 % wprowadzonego w trakcie roku planu) dochody z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (realizacja sankcji zawartej w akcie notarialnym w aspekcie określonego zagospodarowania sprzedawanej nieruchomości gruntowej).

- zrealizowano w kwocie 14 400,00 zł nieplanowane wpływy z różnych dochodów. W zakresie merytorycznym stanowiły je zatrzymane wadła od oferenta zakupu gminnych nieruchomości gruntowych, który nie przystąpił do zawarcia umów w formie aktów notarialnych.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Ogółem dochody w dziale zostały wykonane w 100,00 % co stanowiło 4 920,00 zł. W ramach rozdziałów klasyfikacji budżetowej wykonano:

- dochody w kwocie 4 920,00 zł (100,00 % planu) stanowiące zwrot do budżetu gminy niewykorzystanych w terminie wydatków uznanych w poprzednim roku budżetowym za niewygasające (koszty opracowania projektów zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy).

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ogółem dochody w dziale zostały wykonane w 176,88 %, na plan w wysokości 1 589 354,89 zł wpłynęło 2 811 183,85 zł. W poszczególnych źródłach zaplanowane dochody przedstawiały się następująco:

- dotacja celowa na realizację zadania zleconego w aspekcie funkcjonowania administracji publicznej w zakresie Urzędów Wojewódzkich wpłynęła w kwocie 279 015,00 zł co stanowiło 100,00 % planu rocznego. Dotację realizowano do poziomu faktycznie wykonanych czynności jednostkowych podlegających wycenie.
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano nieplanowane wpływy z tytułu wnoszenia kosztów upomnień wystawianych za zaległości z tytułu opłat klasyfikowanych w dziale w wysokości 160,00 zł.
- dochody w zakresie funkcjonowania Urzędu Miejskiego w Okonku w formie wpływu z usług (refakturowanie dla jednostek podległych i podmiotów niezwiązanych z samorządem lokalnym z tytułu kosztów połączeń telefonicznych telefonii stacjonarnej jak i połączeń sieci komórkowej oraz niektórych kosztów eksploatacyjnych np. energia elektryczna i gaz) wykonano w 101,78 % co stanowi wpływy na poziomie 96 694,57 zł na planowaną kwotę w skali roku w wysokości 95 000,00 zł. Łącznie należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 69 803,56 zł przy zaległościach w kwocie 69 523,23 zł. W ramach dochodów w okresie sprawozdawczym wysłano 14 upomnień na kwotę 5 135,73 zł.
- nieplanowane wpływy do budżetu gminy związane z uiszczaniem odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat poszczególnych kategorii dochodów dotyczące omawianego rozdziału zrealizowano na poziomie 59,09 zł. Należności na koniec okresu sprawozdawczego stanowiły jednocześnie zaległości do zapłaty w kwocie 76 621,96 zł.
- wpływy z tytułu rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych zrealizowano w kwocie 2 161 103,00 zł co stanowiło 196,11 % planu wprowadzonego w trakcie roku na poziomie 1 102 000,00 zł. W zakresie merytorycznym zwroty dotyczyły rozliczenia podatku od towarów i usług VAT za lata poprzednie (zwracanego od wydatków inwestycyjnych poprzedniego roku związanych z infrastrukturą wodociągowo – kanalizacyjną).

- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wykonano w kwocie 12 215,12 zł co stanowiło 370,16 % planu wprowadzonego w trakcie roku w wysokości 3 300,00 zł. W zakresie przedmiotowym dochody stanowią wypłaty odszkodowań za szkody powstałe w składnikach majątkowych mienia komunalnego (m.in. w obiektach wykorzystywanych przez warsztat terapii zajęciowej, pomieszczeniach wynajmowanych na prowadzenie działalności gospodarczej).
- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 174,81 zł jako rozliczenia z lat ubiegłych w ramach zadań wspólnej obsługi administracyjnej jednostek oświatowych na terenie gminy.
- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 1 146,67 zł jako rozliczenia z lat ubiegłych w ramach pozostałej działalności administracyjnej (zwroty nadpłat po rozliczeniu kosztów dostarczania gazu ziemnego oraz energii elektrycznej).
- wpływy z tytułu różnych dochodów (m.in. zwroty jednostek organizacyjnych gminy z tytułu opłaconej składki ubezpieczeniowej) zrealizowano w kwocie 80 885,95 zł co stanowiło 107,85 % planu ustalonego w wysokości 75 000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego w niniejszej kategorii dochodów wystąpiły należności równe zaległościom w kwocie 147 108,94 zł.
- zrealizowano w kwocie 39,89 zł co stanowiło 100,00 % planu, środki z budżetu państwa z funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Szczegółowy zakres realizowanych dochodów i wydatków w tym zakresie zawiera załącznik nr 14 do niniejszego sprawozdania.
- zrealizowano w kwocie 27 147,07 zł (co stanowiło 180,98 % planu) dochody bieżące na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” dofinansowanego środkami bezzwrotnymi budżetu Unii Europejskiej.
- zrealizowano w kwocie 132 542,68 zł (nieplanowane w okresie sprawozdawczym) dochody majątkowe na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” dofinansowanego środkami bezzwrotnymi budżetu Unii Europejskiej. Zakończenie i rozliczenie końcowe projektu w ramach wydatków bieżących i inwestycyjnych przewidziano w 2025 roku.
- wykonano dochody w kwocie 20 000,00 zł (100,00 % planu) stanowiące zwrot do budżetu gminy niewykorzystanych w terminie wydatków uznanych w poprzednim roku budżetowym za niewygasające (koszty zadania bieżącego w zakresie naprawy komina w budynku Szkoły Podstawowej w Pniewie).

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,

KONTROLI ORAZ OCHRONY PRAWA I SĄDOWNICTWA.

Dochody w dziale wykonano w kwocie 286 932,09 zł co stanowiło 99,20 % planu ustalonego po zmianach w kwocie 289 241,00 zł. W poszczególnych kategoriach dochodów zrealizowano:

- dotację celową na realizację zadania zleconego (finansowanie aktualizacji rejestrów wyborczych) w pełnej kwocie 1 737,00 zł.

- dotację celową na realizację zadania zleconego (finansowanie końcowych kosztów archiwizacji dokumentów po wyborach do Sejmu i Senatu w 2023 roku) w kwocie 264,00 zł co stanowiło pełny zakres planu.
- dotację celową na realizację zadania zleconego (finansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenia wyborów samorządowych) w kwocie 202 505,03 zł co stanowiło 99,78 % planu. Dochody realizowano do wysokości faktycznych potrzeb.
- dotację celową na realizację zadania zleconego (finansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego) w kwocie 82 426,06 zł co stanowiło 97,79 % planu. Dochody realizowano do wysokości faktycznych potrzeb

Dział 752 – OBRONA NARODOWA

W dziale zrealizowano kwotę 762,00 zł (bez wprowadzonego planu) stanowiącą dochody z tytułu zwrotu (przez Powiat Złotowski) poniesionych przez gminę kosztów dojazdu mieszkańców gminy na wojskowe komisje kwalifikacyjne.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W dziale zrealizowano w kwocie 28 800,00 zł (100,00 % wprowadzonego w trakcie roku planu) dochody stanowiące dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego gminy. W zakresie merytorycznym przekazana przez Wojewodę Wielkopolskiego dotacja służyła dofinansowaniu zakupu umundurowania specjalnego członków ochotniczej straży pożarnej (OSP w Lotyniu).

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

Łączne dochody w omawianym dziale wykonano na poziomie 113,23 % co oznacza realizację kwoty 19 533 093,96 zł na plan roczny ustalony w wysokości 17 250 475,00 zł. Porównując wykonanie z analogicznym okresem ubiegłego roku budżetowego widoczny jest wzrost zrealizowanych dochodów o kwotę 4 699 022,56 zł.

W poszczególnych źródłach dochodów odpowiadających kolejnym paragrafom klasyfikacji budżetowej wykonanie dochodów kształtowało się następująco:

Dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych – opłacanego w formie karty podatkowej

1. Podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej został zrealizowany w kwocie 13 862,32 zł co stanowiło 138,62 % zakładanego planu rocznego w kwocie 10 000,00 zł. Ponadto zrealizowano w kwocie 214,26 zł nieplanowane dochody z tytułu odsetek od nieterminowych płatności podatku. Odnosząc się do wykonania w 2023 roku dochody w omawianej kategorii były niższe o kwotę 570,32 zł. Zaległości ukształtowały się na poziomie 5 223,00 zł. Niniejsza kategoria dochodów jest bardzo

trudna do odpowiedniego zaplanowania ze względu na brak jakichkolwiek danych umożliwiających precyzyjne określenie prognozowanych wpływów (całość realizowana bezpośrednio przez urzędy skarbowe). Jedynym wyznacznikiem projektowanych kwot jest realizacja w latach poprzednich.

Dochody od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

2. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych zrealizowano na poziomie 121,18 % korygowanego w trakcie roku planu. Z planowanej kwoty rocznej w wysokości 4 303 000,00 zł zrealizowano dochody na poziomie 5 214 362,30 zł. Uzyskane dochody w 2024 roku były wyższe od analogicznego okresu 2023 roku o kwotę 1 381 491,32 zł. Istotny wzrost wynikał przede wszystkim z rozstrzygnięć (i dodatkowych dochodów w roku sprawozdawczym w zestawieniu ze zwrotami w poprzednim roku) postępowań sądowo - administracyjnych w zakresie zobowiązań podatkowych Agencji Mienia Wojskowego. Na dzień 31.12.2024 roku stan należności stanowił kwotę 165 235,02 zł przy zaległościach na poziomie 126 675,02 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego skutki obniżenia górnych stawek podatkowych ukształtowały się na poziomie 425 621,72 zł (w 2023 roku: 314 658,05 zł), z kolei skutki udzielonych ulgi zwolnień wyniosły łącznie 186 646,58 zł (w 2023 roku: 171 504,20 zł). Nadpłaty ukształtowały się na poziomie 463,88 zł. W okresie sprawozdawczym do podatników zalegających z płatnością podatku wysłano 36 upomnień na łączną kwotę 141 825,00 zł.
3. Wpływy z podatku rolnego zrealizowano w kwocie 288 758,00 zł (w roku poprzednim: 250 649,45 zł), co oznacza wykonanie na poziomie 108,97 % planu rocznego ustalonego w wysokości 265 000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości równe należnościom w kwocie 13 402,00 oraz nadpłaty w kwocie 120,00. Nie wystąpiły skutki obniżenia górnych stawek podatkowych (podobnie jak w poprzednim okresie sprawozdawczym). W okresie sprawozdawczym do podatników zalegających z płatnością podatku wysłano 5 upomnień na łączną kwotę 2 322,00 zł.
4. Wpływy z podatku leśnego zrealizowano na poziomie 811 370,00 zł, co stanowiło 115,91 % zakładanego planu rocznego. W porównaniu z wpływami 2023 roku wykonanie dochodów w analizowanym okresie jest wyższe o kwotę 2 102,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły należności oraz zaległości. Wykazano nadpłaty w kwocie 2,00 zł.
5. Podatek od środków transportowych wykonany został w kwocie 12 604,00 zł co stanowiło 63,02 % planu. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności oraz zaległości w kwocie 1,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych ukształtowały się na poziomie 21 139,28 zł. Planowanie dochodów w analizowanym zakresie w ostatnich latach jest utrudnione ze względu na częste zmiany zasobów majątkowych podmiotów z osobowością prawną podlegających opodatkowaniu.
6. Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych (realizowany przez urzędy skarbowe) planowany w kwocie 2 000,00 zł został wykonany w kwocie 56 818,00 zł. W analogicznym okresie 2024 roku wykonano dochody niższe o kwotę 50 791,30 zł. W omawianej kategorii dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności równe zaległościom na poziomie 11,30 zł. Plan przedmiotowych dochodów zostaje ustalany każdorazowo w oparciu o średnie wpływy na przestrzeni ostatnich lat i ewentualnie korygowany już w trakcie wyższej realizacji dochodów. Prognozy kształtowania się wpływów do budżetu gminy mogą opierać się jedynie na wykonaniu w latach ubiegłych (z zachowaniem zasady ostrożności planowania).

7. W okresie sprawozdawczym zrealizowano także wpływy z tytułu wnoszenia kosztów wysyłanych upomnień wystawionych za zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w łącznej wysokości 448,00 zł. Wpływy stanowiły 112,00 % ustalonego na rok budżetowy planu.
8. W okresie analizowanego roku wykonano także w wysokości 572 857,51 zł dochody z tytułu odsetek od nieterminowych płatności podatków lokalnych. Wysoki stopień realizacji dochodów (przy planie wprowadzonym do budżetu w kwocie 176 000,00 zł oraz wykonaniu w poprzednim roku w kwocie 174 723,61 zł) miał bezpośredni związek z dochodzonymi przez gminę dodatkowymi należnościami od Agencji Mienia Wojskowego za tereny po obozowiskach dawnego poligonu wojskowego. Należności w niniejszej kategorii dochodów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 19 372,00 zł.

Wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych:

9. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 2 527 413,21 zł co wskazuje na wykonanie na poziomie 120,35 % planu rocznego ustalonego w wysokości 2 100 000,00 zł. W analogicznym okresie 2023 roku wykonano dochody na niższym poziomie o kwotę 348 899,92 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego należności ukształtowały się w wysokości 531 214,20 zł w tym zaległości stanowiły kwotę 525 573,55 zł. Wystąpiły także nadpłaty w wysokości 18 832,42 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatku określone zostały na poziomie 328 039,20 zł. W okresie sprawozdawczym zastosowano ulgi w łącznej wysokości 31 147,31 zł (umorzenie zaległości podatkowych – 30 403,31 zł, rozłożenie na raty i odroczenie terminów płatności – 744,00 zł).
10. Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych wykonano na poziomie 116,03 %, co oznacza realizację dochodów w kwocie 1 891 283,80 zł (w 2023 roku wykonano kwotę 1 579 867,37 zł) na plan roczny ustalony w wysokości 1 630 000,00 zł. Należności w tej kategorii podatkowej na koniec okresu sprawozdawczego ukształtowały się na poziomie 54 769,95 zł w tym zaległości w kwocie 43 624,40 zł (zaległości w 2023 roku wynosiły 32 083,10 zł). Nadpłaty stanowiły kwotę 3 407,45 zł. Nie wystąpiły skutki obniżenia górnych stawek podatku (podobnie jak w poprzednim okresie sprawozdawczym). W okresie 2024 roku udzielono ulg podatkowych w kwocie 13 898,77 zł (rozłożenia na raty i odroczenie terminów płatności – 9 183,00 zł, umorzenie zaległości podatkowych – 4 715,77 zł).
11. Wpływy z dochodów z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych wykonano na poziomie 210,41 % co oznacza realizację dochodów w kwocie 12 624,66 zł na plan ustalony w wysokości 6 000,00 zł. Zaległości równe należnościom w tej kategorii dochodów podatkowych na koniec analizowanego okresu sprawozdawczego kształtują się na poziomie 4 896,14 zł. Nadpłaty stanowiły kwotę 60,90 zł. W omawianej kategorii dochodów nie udzielano ulg.
12. Podatek od środków transportowych został wykonany w kwocie 180 678,28 zł co oznacza realizację na poziomie 100,38 % planu rocznego ustalonego w wysokości 180 000,00 zł (niższa realizacja niż w 2023 roku o kwotę 36 804,42 zł). W zakresie omawianej kategorii zaległości równe należnościom stanowiły kwotę 10 033,62 zł. Wykazano także nadpłaty w kwocie 1 243,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego skutki obniżenia górnych stawek podatkowych ukształtowały się na poziomie 224 418,06 zł (w okresie 2023 roku wynosiły 165 473,35 zł). W zakresie omawianej kategorii wpływów nie udzielano ulg.

13. Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn zostały wykonane w kwocie 44 818,90 zł co oznaczało realizację na poziomie 112,05 % zakładanego planu rocznego po zmianach w wysokości 40 000,00 zł. W analogicznym okresie poprzedniego roku budżetowego zrealizowano dochody wyższe o kwotę 19 230,10 zł. Niniejsza kategoria wpływów jest również trudna do oszacowania na etapie projektowania budżetu z uwagi na fakt braku informacji, które bezpośrednio wpływają na wielkość uzyskiwanych wpływów. Jedynym możliwym do zastosowania kryterium jest realizacja dochodów w latach poprzednich oraz stosowanie zasady ostrożności planowania prognozowanych dochodów. Według informacji przesyłanych przez urzędy skarbowe stan należności na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 5 812,10 zł oraz zaległości stanowiły kwotę 563,00 zł. Skutki udzielonych ulg na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 5 839,00 zł (rozłożenia należności na raty).
14. Wpływy z tytułu opłaty targowej wykonano na poziomie 268,93 %. Na planowaną kwotę roczną w wysokości 1 500,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 4 034,00 zł. W porównaniu z analogicznym okresem sprawozdawczym 2023 roku dochody zostały wykonane na poziomie wyższym o kwotę 2 617,00 zł. Na przestrzeni kolejnych lat stale utrzymuje się niewielki udział tych wpływów w skali całego budżetu gminy.
15. Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych (realizowany przez urzędy skarbowe i przekazywany do budżetu gminy) został wykonany w 117,17 % zakładanego planu rocznego ustalonego na kwotę 245 000,00 zł. Wykonanie w okresie 2024 roku w kwocie 287 065,59 zł było niższe od realizacji w analogicznym okresie 2023 roku o kwotę 55 991,19 zł. Dochody w niniejszej kategorii w kolejnych latach najprawdopodobniej będą kształtowały się na niższym poziomie (wprowadzenie w trakcie 2023 roku korzystnych zwolnień dla podatników w aspekcie poboru podatku od transakcji na rynku mieszkaniowym). Na koniec okresu sprawozdawczego należności stanowiły kwotę 3 090,62 zł oraz zaległości w kwocie 1 940,66 zł.
16. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień zostały wykonane w kwocie 14 178,46 zł co stanowiło 141,78 % planu ustalonego w roku budżetowym w wysokości 10 000,00 zł. W stosunku do wykonania w analogicznym okresie 2023 roku nastąpił spadek tych dochodów o kwotę 2 058,23 zł. W okresie sprawozdawczym nie udzielono ulg w tej kategorii dochodów.
17. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych wykonano na poziomie 15 428,35 zł co oznaczało realizację 162,40 % ustalonego ostatecznie planu. Było to wykonanie niższe niż w analogicznym okresie 2023 roku o kwotę 6 876,18 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości w niniejszej kategorii ukształtowały się w wysokości 309 280,00 zł (w okresie 2023 roku wynosiły 271 058,00 zł). W okresie sprawozdawczym udzielono ulg na kwotę łączną 15 101,00 zł (umorzenie należności).

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

18. Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym wykonano w kwocie 45 710,69 zł co stanowiło 114,28 % planu ustalonego w kwocie 40 000,00 zł. Widoczny jest niewielki spadek realizowanych dochodów w odniesieniu do poprzedniego roku o kwotę 68,47 zł. Wpływy uzyskiwane w analizowanym źródle dochodów przeznaczone zostały na zadania w zakresie profilaktyki i przeciwdziałania problemom alkoholowym (zgodnie z wydatkami wykazanymi w załączniku nr 8 do niniejszego sprawozdania).

19. Wpływy z opłaty skarbowej zostały wykonane w wysokości 34 910,50 zł co stanowiło 112,61 % zakładanego planu rocznego. Porównując uzyskane wykonanie z budżetem 2023 roku stwierdza się wzrost zrealizowanych dochodów o kwotę 1 877,94 zł.
20. W odniesieniu do wpływów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nastąpiło wykonanie na poziomie 112,76 %. Na plan w wysokości 160 000,00 zł zrealizowano dochody w kwocie 180 418,13 zł. W porównaniu z okresem 2023 roku nastąpił wzrost wykonania o kwotę 14 800,31 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły nadpłaty w kwocie 2,02 zł.
21. W ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej zrealizowano także w okresie 2024 roku nieplanowane dochody z tytułu wpływu z różnych opłat w kwocie 2 160,00 zł.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

22. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały wykonane na poziomie 100,00 % rocznego planu ustalonego w budżecie w kwocie 7 088 355,00 zł (tj. na poziomie zgodnym z prognozą i późniejszymi zawiadomieniami Ministra Finansów). Wykonanie w bieżącym roku budżetowym w porównaniu z analogicznym okresem poprzedniego roku było wyższe o kwotę 2 310 810,00 zł (z uwzględnieniem dodatkowych środków w kwocie 722 544,00 zł przekazanych w grudniu 2024 roku). Dochody w okresie sprawozdawczym były przekazywane do wysokości ustalonego planu w równych transzach miesięcznych.
23. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały wykonane na poziomie 100,00 % planu rocznego w kwocie 232 720,00 zł. W porównaniu z okresem 2023 roku nastąpił wzrost wykonania o kwotę 15 077,00 zł. Podobnie jak w przypadku udziałów w podatku od osób fizycznych dochody realizowane były w oparciu o prognozę Ministra Finansów i przekazywane na rzecz gminy w równych miesięcznych ratach.

Łącznie w dziale 756 zaległości podatkowe ukształtowały się na poziomie 731 943,69 zł co oznacza wzrost w porównaniu ze stanem na koniec 2023 roku o kwotę 124 350,92 zł.

W analizowanym okresie sprawozdawczym skutki obniżenia górnych stawek podatków ukształtowały się na poziomie 999 218,26 zł (w roku ubiegłym: 775 393,54 zł) z czego 753 660,92 zł w podatku od nieruchomości oraz 245 557,34 zł w podatku od środków transportowych.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy gminy na podstawie ustawy - ordynacja podatkowa stanowiły w okresie sprawozdawczym kwotę 219 586,08 zł i były niższe od analogicznego okresu roku ubiegłego o kwotę 2 869,65 zł. Z całości skutków łączna kwota umorzeń zaległości podatkowych stanowiła 90 303,08 zł (w roku ubiegłym: 162 015,43 zł) oraz łączna kwota rozłożeń na raty należności podatkowych gminy, odroczeń terminów płatności w wysokości 129 283,00 zł (w analogicznym okresie 2023 roku – 60 440,30 zł).

W okresie sprawozdawczym do zalegających w podatkach lokalnych wysłano łącznie 1 135 upomnień do zapłaty na łączną kwotę 651 934,39 zł. Do urzędów skarbowych wysłano 319 tytułów wykonawczych na kwotę 217 115,84 zł. Urząd Skarbowy zrealizował 116 tytułów wykonawczych na kwotę 87 450,59 zł.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody ogółem w dziale wykonano w 100,28 %, na plan 22 179 633,06 zł zrealizowano dochody w wysokości 22 241 246,61 zł. Wykonanie w dziale w porównaniu z okresem 2023 roku było wyższe o kwotę 4 639 834,86 zł. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej dochody stanowiły:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy wpłynęła w wysokości 13 099 843,00 zł co stanowiło pełną realizację planu. Zrealizowane dochody były wyższe od wykonania w 2023 roku o kwotę 3 872 473,00 zł.
 - w okresie sprawozdawczym wykonano kwotę 777 456,00 zł (realizacja w tej kategorii w 2023 roku wyniosła 2 223 186,20 zł) stanowiącą uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. Dochody zrealizowano w pełnym zakresie wprowadzonego w trakcie roku planu na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów.
 - wykonano w kwocie 436 444,00 zł dochody w zakresie części rozwojowej subwencji ogólnej (nie wykonano takich dochodów w poprzednim okresie sprawozdawczym). Realizacja wpływów stanowiła 100,00 % przekazanego w trakcie roku budżetowego przez Ministra Finansów planu.
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy w okresie sprawozdawczym wpłynęła w wysokości 7 225 288,00 zł co stanowiło pełny zakres ustalonego planu. Zrealizowane dochody były wyższe od wykonania w 2023 roku o kwotę 1 551 330,00 zł. Na wysokość obliczonej dla gminy subwencji podstawowy wpływ ma relacja dochodu podatkowego gminy (w przeliczeniu na jednego mieszkańca) do wskaźnika obliczonego dla wszystkich gmin w kraju.
 - część równoważąca subwencji planowana w wysokości 16 049,00 zł w analizowanym okresie sprawozdawczym została wykonana w pełnej wysokości.
 - w pełnej wysokości zakładanego planu w kwocie 132 426,17 zł zrealizowano dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy (dotacja stanowiąca częściowy zwrot z budżetu państwa wydatków zrealizowanych przez gminę w 2023 roku w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego).
 - w pełnej wysokości zakładanego planu w kwocie 40 908,89 zł wykonano dotację celową z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (dotacja stanowiąca częściowy zwrot z budżetu państwa wydatków zrealizowanych przez gminę w 2023 roku w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego).
- Dotacje celowe przyznane gminie jako częściowy zwrot poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku stanowiły 40,00 % poniesionych z budżetu gminy wydatków.
- pozostałe odsetki zostały wykonane na poziomie 113,98 % korygowanego w trakcie roku planu. Na ostateczny plan w kwocie 440 600,00 zł wykonano dochody w wysokości 502 213,55 zł. Wskazane dochody stanowiły odsetki naliczane od zakładanych lokat czasowo wolnych środków budżetowych.
 - w rozdziale zrealizowano także w kwocie 10 618,00 zł (100,00 % planu rocznego) dochody stanowiące wpływy z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie

pomocy obywatelom Ukrainy. Szczegółowy zakres dochodów i wydatków w tym aspekcie zawiera załącznik nr 14 do niniejszego sprawozdania.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w dziale wykonano w 92,44 %, na planowane 1 469 439,28 zł zrealizowano 1 358 358,96 zł. W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego wykonanie ukształtowało się na poziomie wyższym o kwotę 697 917,08 zł (różnice w realizacji zadań finansowanych środkami zewnętrznymi oraz wysokości wsparcia w aspekcie edukacji przedszkolnej). W analizowanym okresie sprawozdawczym w poszczególnych kategoriach dochody stanowiły:

- zrealizowano wpływy z tytułu z tytułu wynajmu pomieszczeń w budynkach szkół w kwocie 5 787,45 zł co stanowiło 289,37 % planu rocznego zakładanego w kwocie 2 000,00 zł. Dochody w niniejszej kategorii stanowią dodatkowe źródło wpływów poza działalnością statutową szkół i charakteryzują się istotną zmiennością. Na koniec okresu sprawozdawczego wykazano należności w kwocie 782,41 zł.
- zrealizowano w kwocie 2 970,00 zł wpływy z różnych dochodów co stanowiło 118,80 % planu wprowadzonego w trakcie roku budżetowego. W zasadniczej części uzyskane dochody stanowiły nagrodę przyznaną dla Szkoły Podstawowej w Okonku przez samorząd Województwa Wielkopolskiego w konkursie na temat odnawialnych źródeł energii.
- zrealizowano (nieplanowane w budżecie) dochody w kwocie 10 845,28 zł stanowiące wpływy z tytułu rozliczeń z lat poprzednich w ramach rozdziału szkół podstawowych.
- zrealizowano (nieplanowane w budżecie) dochody w kwocie 46,00 zł stanowiące wpływy z tytułu różnych opłat w rozdziale szkół podstawowych.
- zrealizowano w kwocie 121 675,60 zł (68,35 % wprowadzonego w trakcie roku budżetowego planu) dochody bieżące stanowiące dofinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W zakresie merytorycznym wykonane dochody stanowiły środki przekazane w ramach zaliczek na realizację projektu wspierania edukacji włączającej w Szkole Podstawowej w Okonku oraz Szkole Podstawowej w Lotyniu.
- zrealizowano w kwocie 105 790,00 zł (bez planu na zakończenie roku budżetowego) dochody majątkowe stanowiące dofinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W zakresie merytorycznym wykonane dochody stanowiły środki przekazane w ramach zaliczek na realizację (w części inwestycyjnej) projektu wspierania edukacji włączającej w Szkole Podstawowej w Okonku oraz Szkole Podstawowej w Lotyniu.
- dochody realizowane przez Przedszkole Publiczne w Zespole Szkół w Lotyniu i przekazywane do budżetu gminy (opłaty za zajęcia dodatkowe) zostały wykonane w kwocie 4 203,84 zł co stanowiło 420,38 % ustalonego planu rocznego. Na koniec okresu sprawozdawczego wykazano należności pozostałe do zapłaty w kwocie 419,19 zł oraz zaległości w wysokości 202,59 zł. Nadpłaty stanowiły kwotę 5,02 zł.

- w zakresie funkcjonowania Przedszkola Publicznego w Lotyniu zrealizowano dochody w kwocie 78 813,97 zł stanowiące wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia. Zrealizowana kwota stanowiła 92,72 % zakładanego po zmianach planu rocznego na poziomie 85 000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności pozostałe do zapłaty w kwocie 7 818,99 zł, zaległości w wysokości 2 466,53 zł oraz nadpłaty w kwocie 438,11 zł.
- zrealizowano w kwocie 86 317,50 zł (39,00 % wprowadzonego w trakcie roku budżetowego planu) dochody bieżące stanowiące dofinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W zakresie merytorycznym wykonane dochody stanowiły środki przekazane w ramach zaliczek na realizację projektu wspierania edukacji przedszkolnej w Gminie Okonek (w ramach zadań Zespołu Szkół w Lotyniu).
- nie zrealizowano (planowanych w kwocie 29 358,71 zł) dochodów majątkowych stanowiące dofinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W zakresie merytorycznym zakładano wykonanie dochodów na realizację projektu wspierania edukacji przedszkolnej w Gminie Okonek (w ramach zadań Zespołu Szkół w Lotyniu). Dochody będą realizowane w kolejnych okresach sprawozdawczych adekwatnie do postępów przedsięwzięć inwestycyjnych.
- zrealizowano w kwocie 767 330,15 zł (98,14 % planu rocznego) dochody stanowiące dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie bieżącego zadania własnego. Dotację przyznano i przekazano w zakresie wsparcia z budżetu państwa upowszechniania edukacji przedszkolnej. Wysokość dotacji wynikała z faktycznie występujących wskaźników będących podstawą naliczenia wysokości wsparcia.
- zrealizowano wpływy z tytułu dotacji celowej (w ramach zadań realizowanych w ramach porozumień) w kwocie 29 138,70 zł co stanowiło 83,25 % planu ustalonego w kwocie 35 000,00 zł. Wskazane dochody stanowiły zwroty (dokonywane przez inne jednostki samorządu terytorialnego) kosztów poniesionych przez Gminę Okonek dotującą w niepublicznych przedszkolach dzieci zamieszkujące na terenie innych gmin.
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 64 115,40 zł dochody z tytułu częściowej odpłatności za usługi stołówek szkolnych. Stanowiło to realizację na poziomie 123,30 % zakładanego planu rocznego w kwocie 52 000,00 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego w omawianej kategorii dochodów wystąpiły należności w kwocie 8 167,22 zł, zaległości na poziomie 4 362,13 zł oraz nadpłaty w kwocie 361,70 zł.
- wykonano w 99,91 % (81 325,07 zł) wprowadzonego planu w kwocie 81 398,30 zł dotację celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Dotacja służyła finansowaniu kosztów zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów szkół podstawowych na terenie gminy. Dochody zostały zrealizowane do wysokości faktycznych potrzeb finansowanego zadania.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

Ogółem dochody w dziale wyniosły 24 000,00 zł co stanowiło 100,00 % wprowadzonego w trakcie roku planu. Dochody stanowiły przyznany grant przez Polskie Sieci Elektroenergetyczne S.A. w ramach programu „Wzmocnij Swoje Otoczenie”. Uzyskane

środki w ramach działań promocyjnych finansowały prozdrowotne inicjatywy lokalne w Zespole Szkół w Lotyniu.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Ogółem dochody w dziale wyniosły 2 581 747,91 zł co stanowiło 98,10 % zakładanego planu rocznego na poziomie 2 631 857,56 zł. W analogicznym okresie 2023 roku wykonanie dochodów w dziale ukształtowało się na poziomie wyższym o kwotę 835 277,26 zł (różnice wynikające głównie z finansowania bonu energetycznego oraz dodatków osłonowych). W poszczególnych źródłach dochodów odpowiadających rozdziałom klasyfikacji budżetowej realizacja planowanych wpływów przebiegała w następujący sposób:

- wpływy z usług związane z częściową odpłatnością za pobyt podopiecznych z gminy umieszczonych w domach pomocy społecznej (od osób zobowiązanych do alimentacji) wyniosły 71 946,46 zł co stanowiło 130,81 % zakładanego planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w omawianej kategorii dochodów stan należności budżetowych ukształtował się na poziomie 6 568,62 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnego zadania bieżącego w zakresie finansowania kosztów funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego (w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie) została wykonana w kwocie 6 000,00 zł co stanowiło pełną realizację wprowadzonego planu.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnego zadania bieżącego w zakresie finansowania składek zdrowotnych (składki od zasiłków stałych) została wykonana w 96,41 % na plan łączny w wysokości 74 120,00 zł wykonano kwotę 71 459,56 zł. Poziom wykonania wynikał z przekazywania dotacji proporcjonalnie do zgłaszanych w okresie sprawozdawczym potrzeb.
- dotacja celowa na realizację bieżącego zadania własnego przeznaczona na zasiłki i pomoc w naturze (wypłata zasiłków okresowych z części gwarantowanej z budżetu państwa) została zrealizowana niemalże w pełnym zakresie co oznaczało wykonanie w kwocie 225 996,37 zł na plan w wysokości 226 000,00 zł. Dochody realizowano do poziomu faktycznie występujących potrzeb.
- w okresie sprawozdawczym nie zrealizowano planowanych w kwocie 1 000,00 zł dochodów z tytułu naliczonych odsetek od przypisanych do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w zakresie rozdziału 85214 (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa). Zaplanowanie powyższych kwot wynikało z realizacji dochodów w poprzednich okresach sprawozdawczych.
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 388,00 zł z planowanych w kwocie 3 000,00 zł dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w zakresie rozdziału 85214 (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa). Niepełna realizacja dochodów (12,93 %) nie wpływała na budżet gminy (redystrybucyjny charakter dochodów).
- zrealizowano w kwocie 298 124,97 zł (76,37 % zakładanego planu) wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. W zakresie przedmiotowym przyznane środki służyły finansowaniu wypłat bonu energetycznego oraz kosztów obsługi zleconego zadania. Dochody realizowano do poziomu faktycznie występujących potrzeb.

- w okresie sprawozdawczym nie zrealizowano planowanych w kwocie 1 000,00 zł dochodów z tytułu naliczonych odsetek od przypisanych do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w zakresie rozdziału 85216 (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa). Zaplanowanie powyższych kwot wynikało z realizacji dochodów w poprzednich okresie sprawozdawczym.
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 1 572,37 zł co stanowiło 26,21 % planu ustalonego w wysokości 6 000,00 zł dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w zakresie rozdziału 85216 (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa). Niepełna realizacja dochodów nie wpływała na budżet gminy (redystrybucyjny charakter dochodów).
- dotacja celowa na realizację bieżącego zadania własnego przeznaczona na wypłatę zasiłków stałych została zrealizowana w pełnym zakresie ustalonego planu w kwocie 740 945,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego związanego z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej została zrealizowana w 93,07 %, co stanowiło kwotę 273 193,14 zł na plan roczny ustalony w wysokości 293 524,20 zł. Dotacja obejmowała także dofinansowanie dodatków dla uprawnionych pracowników Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku. Dotację wykonano do wysokości faktycznie występujących potrzeb.
- wykonano w kwocie 3 600,00 zł (pełny zakres planu) dochody z dotacji celowej z zakresu administracji rządowej na finansowanie zadania zleconego (wypłaty świadczenia za sprawowanie opieki przez wyznaczonego opiekuna prawnego).
- wpływy z usług związanych z częściową odpłatnością za świadczenie usług opiekuńczych (od osób o dochodach przewyższających obowiązujące kryterium uprawniające do bezpłatnych świadczeń) zostały zrealizowane na poziomie 205,57 %. Na planowaną kwotę 58 000,00 zł wpływy zostały osiągnięte na poziomie 119 232,02 zł. W omawianej kategorii dochodów należności ogółem na koniec okresu sprawozdawczego stanowiły kwotę 13 152,50 zł. Zaległości wykazano w kwocie 1 625,00 oraz wystąpiły nadpłaty w wysokości 170,57 zł.
- w okresie sprawozdawczym nie zrealizowano planowanych w kwocie 1 000,00 zł dochodów z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w zakresie rozdziału 85228 (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa). Niepełna realizacja dochodów w żaden sposób nie wpływała na budżet gminy (redystrybucyjny charakter dochodów).
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania zleconego z zakresu administracji rządowej w zakresie finansowania specjalistycznych usług opiekuńczych została wykonana do wysokości faktycznych potrzeb (97,48 % planu) w kwocie 20 150,00 zł.
- zrealizowano w kwocie 171,84 zł nieplanowane dochody z tytułu udziału gminy w dochodach budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych (częściowej odpłatności za finansowane z dotacji specjalistyczne usługi opiekuńcze). Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności w kwocie 13,00 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji bieżącego zadania własnego związanego rządowym programem pn.: „*Posilek w szkole i w domu*” została zrealizowana w 100,00 % co stanowiło kwotę 384 820,05 zł. Dotacja uzyskana za pośrednictwem Wojewody Wielkopolskiego stanowiła 74,75 % wydatków na świadczenia społeczne w niniejszej kategorii.
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 12,00 zł (na plan 3 000,00 zł) dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń związanych z dożywianiem (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w 75,00 % na rzecz budżetu państwa). Niepełna realizacja dochodów nie wpływała na budżet gminy (w znacznej części redystrybucyjny charakter dochodów).
- w okresie sprawozdawczym nie zrealizowano planowanych w kwocie 1 000,00 zł dochodów z tytułu naliczonych odsetek od przypisanych do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w zakresie rozdziału 85230 (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa). Zaplanowanie powyższych kwot wynikało z realizacji dochodów w poprzednim okresie sprawozdawczym.
- zrealizowano w kwocie 19 759,50 zł (109,78 % planu ustalonego na poziomie 18 000,00 zł) dochody stanowiące częściową odpłatność osób zakwalifikowanych do udziału w zajęciach uruchomionego od początku 2017 roku dziennego domu pobytu dla seniorów. Na koniec okresu sprawozdawczego należności pozostałe do zapłaty wynosiły 1 231,63 zł.
- zrealizowano w kwocie 276 922,87 zł (100,00 % zakładanego planu) wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. W zakresie przedmiotowym przyznane środki służyły finansowaniu rządowego programu wypłaty dodatku osłonowego.
- zrealizowano w kwocie 6 112,00 zł (100,00 % zakładanego planu) wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. W zakresie przedmiotowym przyznane środki służyły finansowaniu kosztów licencji na oprogramowanie systemu pomocy społecznej *Pomost*.
- zrealizowano w kwocie 58 320,00 zł (100,00 % planu) dochody z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy. Całość wykonania dotyczyła dofinansowania zadania programu wieloletniego „*Senior+*” na lata 2021 – 2025.
- zrealizowano w kwocie 3 021,76 zł (do wysokości faktycznych potrzeb) co stanowiło 87,50 % planu ustalonego na poziomie 3 453,44 zł dochody stanowiące środki z budżetu państwa z funduszu pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Szczegółowy zakres realizowanych dochodów i wydatków w tym zakresie zawiera załącznik nr 14 do niniejszego sprawozdania.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Planowane dochody w omawianym dziale wykonano w okresie sprawozdawczym niemalże w pełnym zakresie ostatecznego w planie (290 791,49 zł) w kwocie 276 012,19 zł. W poszczególnych źródłach dochodów odpowiadających rozdziałom klasyfikacji budżetowej realizacja planowanych wpływów przebiegała w następujący sposób:

- zrealizowano w kwocie 43 992,19 zł (na plan w kwocie 44 000,00 zł) dochody stanowiące odszkodowanie za uszkodzenia pojazdu gminnego (w wyniku zdarzeń drogowych) wykorzystywanego głównie na potrzeby warsztatu terapii zajęciowej.
- dochody stanowiące dotację celową otrzymaną z Powiatu Złotowskiego na zadania bieżące z przeznaczeniem na częściowe sfinansowanie kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku wykonano w kwocie 112 320,00 zł co stanowiło 100,00 % korygowanego w trakcie roku budżetowego planu.
- zrealizowano w kwocie 119 700,00 zł (100,00 % wprowadzonego w trakcie roku planu) dochody majątkowe otrzymane z państwowego funduszu celowego. W zakresie merytorycznym wpływy stanowiły dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Zakup samochodu osobowego typu mikrobus do przewozu osób niepełnosprawnych”.
- zrealizowano w kwocie łącznej 14 771,48 zł co stanowiło niespełna 100,00 % planu ustalonego ostatecznie w wysokości 14 771,49 zł dochody pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19. W zakresie merytorycznym uzyskane dochody służyły finansowaniu dodatków do paliwa gazowego – refundacją podatku VAT i kosztów obsługi zleconego zadania. Szczegółowy sposób rozdysponowania dochodów przedstawia załącznik nr 11 niniejszego sprawozdania.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane dochody w dziale w kwocie równej 60 244,00 zł zostały zrealizowane w 76,17 % co stanowiło kwotę 45 889,92 zł. W poszczególnych źródłach dochodów wykonanie przedstawia się następująco:

- w okresie sprawozdawczym nie zrealizowano planowanych w kwocie 2 000,00 zł dochodów z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w zakresie rozdziału 85415 (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa). Niepełna realizacja dochodów w żaden sposób nie wpływała na budżet gminy (redystrybucyjny charakter dochodów).
- w okresie sprawozdawczym nie zrealizowano planowanych w kwocie 1 000,00 zł dochodów z tytułu naliczonych odsetek od przypisanych do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w zakresie rozdziału 85415 (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa).
- zrealizowano w wysokości 45 889,92 zł co stanowiło 80,17 % (do wysokości faktycznych potrzeb) zakładanego planu w kwocie 57 244,00 zł dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji własnego zadania bieżącego w zakresie pomocy materialnej dla uczniów (wypłaty stypendiów socjalnych).

Dział 855 - R O D Z I N A

Do zakończenia 2024 roku wykonano łącznie dochody w kwocie 6 258 783,64 zł co stanowiło 98,56 % planu rocznego ustalonego w wysokości 6 350 256,09 zł. W poszczególnych rozdziałach odpowiadającym rodzajom dochodów wykonano:

- dotacja celowa na realizację zadania zleconego w zakresie finansowania świadczeń wychowawczych wpłynęła w wysokości 4 635,00 zł co stanowiło 100,00 % zakładanego

planu rocznego po zmianach. Dochody zrealizowano do wysokości faktycznych potrzeb oraz uwzględnieniu przeniesienia w 2022 roku budżetowym zadań związanych z wypłatą świadczeń wychowawczych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 6,60 zł (0,22 % planu) dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa). Niepełna realizacja dochodów w żaden sposób nie wpływała na budżet gminy (redystrybucyjny charakter dochodów).
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 3,50 zł (0,35 % planu) dochody z tytułu naliczonych odsetek od przypisanych do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa).
- dotacja celowa na realizację zadania zleconego w zakresie świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wpłynęła w wysokości 5 995 744,66 zł co stanowiło 98,62 % zakładanego planu rocznego ustalonego na kwotę 6 079 856,22 zł. Wysokość dotacji w tej części przeznaczana była zarówno na bezpośrednią wypłatę świadczeń rodzinnych jak i ogólnie rozumiane koszty realizacji zleconego zadania (obejmujące zarówno wypłatę wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi od nich jak i kosztów rzeczowych). Dochody realizowano proporcjonalnie do zgłaszanych potrzeb w trakcie okresu sprawozdawczego.
- nieplanowane dochody w kwocie 8,55 zł stanowiące zwrot kosztów upomnień w ramach dochodzenia zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych.
- dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa) zrealizowano na poziomie 25 139,96 zł co stanowiło 96,69 % planu ustalonego po zmianach w kwocie 26 000,00 zł. Pobrane dochody w całości zwrócono do budżetu państwa w ramach wydatków budżetowych.
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano w kwocie 5 407,40 zł planowane w wysokości 6 000,00 zł dochody z tytułu naliczonych odsetek od przypisanych do zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych (przekazywane w ramach wydatków budżetu gminy w całości na rzecz budżetu państwa).
- w okresie sprawozdawczym realizowane były także dochody stanowiące udział gminy w dochodach budżetu państwa (część uzyskiwanych dochodów wynikających ze zwrotu wypłacanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej). W analizowanej kategorii dochodów wykonano kwotę 42 234,45 zł co stanowiło 105,59 % planu rocznego ustalonego w kwocie 40 000,00 zł. Należności równe zaległościom na koniec okresu sprawozdawczego stanowiły kwotę 2 998 512,73 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie realizacji bieżącego zadania z zakresu administracji rządowej (finansowanie zadania związanego z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny) wykonana została w kwocie 801,00 zł co stanowiło 66,36 % planu ustalonego w kwocie 1 960,00 zł. Dotację zrealizowano do poziomu faktycznych potrzeb.
- zrealizowano w kwocie 1,50 zł nieplanowane dochody z tytułu udziału gminy w dochodach budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych (w ramach wydawania Kart Dużej Rodziny).

- zrealizowano w kwocie 28 114,35 zł (pełny zakres planu) dochody pochodzące z Funduszu Pracy na realizację zadania własnego gminy związanego z zatrudnianiem asystenta rodziny.
- zrealizowano w kwocie 7 180,20 zł (100,00 % planu) dochody stanowiące dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. W zakresie merytorycznym dotacja służyła finansowaniu rządowego programu w zakresie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania zleconego z zakresu administracji rządowej w zakresie finansowania składek ubezpieczenia zdrowotnego (składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów) została wykonana w 97,55 %, na plan łączny w wysokości 153 263,32 zł wykonano kwotę 149 506,47 zł. Dochody realizowano proporcjonalnie do zgłaszanych potrzeb w trakcie okresu sprawozdawczego.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA

Ogólne dochody w dziale wykonano na poziomie 100,35 %, na plan w kwocie 17 257 885,00 zł wpłynęło 17 318 154,24 zł. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej realizacja dochodów przebiegała w następujący sposób:

- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 128,00 zł (rozdział 90001) stanowiące koszty upomnień naliczane w aspekcie dochodzenia opłat za odprowadzanie wód deszczowych.
- zrealizowano w kwocie 94 622,00 zł co stanowiło 99,60 % planu rocznego (95 000,00 zł) dochody stanowiące opłaty za odprowadzanie wód deszczowych z terenów zajmowanych przez przedsiębiorców do kanalizacji deszczowej. Na koniec roku budżetowego wystąpiły należności równe zaległościom w kwocie 2 419,23 zł. W okresie sprawozdawczym do zalegających z opłatami wysłano 7 upomnień na kwotę 15 125,14 zł.
- zrealizowano w kwocie 79,59 zł nieplanowane dochody stanowiące odsetki od opłat za odprowadzanie wód deszczowych z terenów zajmowanych przez przedsiębiorców do kanalizacji deszczowej. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zaległości w kwocie 9,94 zł.
- zrealizowano w kwocie 40 580,69 zł co stanowiło 202,90 % planu w wysokości 20 000,00 zł dochody stanowiące finansowanie (na podstawie zawartego porozumienia) przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska zadań gminy wykonywanych w ramach wsparcia programu „Czyste powietrze”. Część zrealizowanych dochodów stanowiła rozliczenie poprzedniego okresu sprawozdawczego.
- zrealizowano w całości planowane w kwocie 9 180,00 zł środki dotacji celowej (w ramach pomocy finansowej) z budżetu Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie zakupu sadzonek drzew miododajnych na terenie gminy. Dotacja została przekazana w okresie II półrocza w momencie zakończenia i rozliczenia wspieranego projektu.
- zrealizowano w kwocie 1 230,70 zł nieplanowane dochody stanowiące rozliczenie kosztów energii elektrycznej w ramach oświetlenia ulicznego (naliczone zwroty części kosztów po

wprowadzeniu taryf ochronnych). Na koniec okresu sprawozdawczego wykazano należności pozostałe do zapłaty w kwocie 87,60 zł.

- dochody zaplanowane w kwocie 8 000,00 zł stanowiące udział gminy w opłatach za korzystanie ze środowiska zostały zrealizowane w kwocie 7 553,94 zł co stanowiło realizację 94,42 % planu (opłaty pobierane i rozliczane przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego). Na przestrzeni ostatnich lat widoczny jest niski poziom realizowanych dochodów w tej kategorii. Bezpośrednią przyczynę stanowią skutki zmiany przepisów prawa, określającej odmienny sposób podziału dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska.
- zrealizowano w kwocie 78 450,72 zł nieplanowane dochody z tytułu należnego gminie zwrotu pobranych wcześniej kwot. Dochodzona kwota stanowiła nieprzekazane w całości przez Związek Międzygminny Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi zwroty pobranych w poprzednich okresach (w ramach postępowania egzekucyjnego) środków w zakresie sporu prawnego wynikającego z rozliczeń po wystąpieniu gminy ze struktur związku.
- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 66,00 zł (rozdział 90095) stanowiące koszty upomnień naliczane w aspekcie wyegzekwowania obowiązków przyłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej.
- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 7,60 zł (rozdział 90095) stanowiące naliczone odsetki od wnoszonych w ramach działu opłat po wymaganym terminie.
- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 550,00 zł (rozdział 90095) stanowiące równowartość nałożonej grzywny w postępowaniu o wykonanie obowiązku przyłączenia do sieci kanalizacji sanitarnej.
- zrealizowano w kwocie 17 049 990,00 zł (99,77 % ostatecznego planu na rok budżetowy) dochody majątkowe stanowiące dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych (dofinansowanie do: *rozbudowy i przebudowy (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku – 10 600 000,00 zł, rozbudowy i przebudowy (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku w ramach II etapu – 3 999 990,00 zł, modernizacji stacji uzdatniania wody w Lotyniu – 2 450 000,00 zł*).
- wykonano w pełnym zakresie zakładanego planu w kwocie 44 895,00 zł dochody stanowiące zwrot do budżetu gminy niewykorzystanych w terminie wydatków uznanych w poprzednim roku budżetowym za niewygasające (inwestycje związane z wykonaniem dokumentacji rozbudowy gminnej infrastruktury komunalnej).

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Ogólne w dziale wykonano dochody w kwocie 1 242 520,48 zł co stanowiło 101,10 % ustalonego ostatecznie planu (1 228 999,00 zł). Zaplanowane i realizowane dochody w omawianym dziale dotyczyły:

- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 3,51 zł stanowiące naliczone odsetki od zwrotów pobranych w nadmiernej wysokości dotacji w poprzednich okresach sprawozdawczych.

- wykonano w pełnym zakresie planu w kwocie 130 000,00 zł dotację celową z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Zakup sceny mobilnej na potrzeby działalności kulturalnej Gminy Okonek”.
- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 1 454,87 zł stanowiące przypisaną do zwrotu część dotacji podmiotowej (w zakresie ośrodków kultury) niewykorzystanej do końca poprzedniego okresu sprawozdawczego.
- zrealizowano nieplanowane dochody w kwocie 12 063,10 zł stanowiące przypisaną do zwrotu część dotacji podmiotowej (w zakresie bibliotek) niewykorzystanej do końca poprzedniego okresu sprawozdawczego.
- zrealizowano w kwocie 1 098 999,00 zł (100,00 % ostatecznego planu na rok budżetowy) dochody majątkowe stanowiące dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 (dofinansowanie do: *modernizacji cmentarza komunalnego w Okonku – 819 999,00 zł, modernizacji cmentarza komunalnego w Okonku w ramach II etapu – 249 000,00 zł, remontu elewacji wewnętrznej kościoła w miejscowości Ciosaniec – 30 000,00 zł*).

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA

Ogólne dochody w dziale wykonano na poziomie 119,04 %, na plan w kwocie 25 000,00 zł wykonano kwotę 29 761,08 zł. Zaplanowane i realizowane dochody w omawianym dziale dotyczyły:

- zrealizowano w kwocie 259,26 zł (nieplanowane w roku budżetowym) wpływy z tytułu najmu obiektów sportowych. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły należności w tej kategorii wpływów.
- wykazano należności (bez planowania i realizacji dochodów) w kwocie 77,65 zł stanowiące rozliczenie nadpłat w ramach kosztów energii elektrycznej.
- zrealizowano w kwocie 1 501,82 zł nieplanowane wpływy z tytułu odszkodowań za uszkodzone elementy infrastruktury sportowo – rekreacyjnej (wiaty w Łomczewie).
- zrealizowano w kwocie 28 000,00 zł (112,00 %) dochody stanowiące darowizny w ramach strategii odpowiedzialności społecznej firm (przedsiębiorcy inwestującego w energetykę wiatrową na terenie gminy – 27 000,00 zł oraz przedsiębiorcy będącego brokerem ubezpieczeniowym – 1 000,00 zł). Dochody przeznaczono na zadania zgodne z zadaniami własnymi gminy i celami szczegółowymi darczyńców.

NALEŻNOŚCI OGÓŁEM BUDŻETU GMINY

Na dzień 31.12.2024 roku należności wymagalne budżetu gminy stanowiły kwotę 4 066 255,73 zł. W porównaniu z analogicznym okresem 2023 roku uległy wzrostowi o kwotę 94 191,91 zł. Największy udział należności wymagalnych wynika z dochodów realizowanych w dziale 855 – rodzina (2 998 512,73 zł) oraz dochodów podatkowych w dziale 756 (731 943,69 zł).

WYDATKI BUDŻETOWE

☐ Zestawienie syntetyczne w przekroju działów klasyfikacji budżetowej przedstawiające zagregowane dane z wykonania wydatków budżetowych w analogicznych okresach sprawozdawczych.

Analiza wskaźnikowa ogólna – 2023 rok

<i>Dział</i>	<i>Nazwa działu</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie na 31.12.2023 roku</i>	<i>Stopień realizacji w %</i>	<i>Wskaźnik struktury planu w %</i>
010	<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	1 590 142,64	1 587 916,82	99,86	2,74
600	<i>Transport i łączność</i>	8 762 987,59	8 579 737,98	97,91	15,07
700	<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	212 400,00	185 172,39	87,18	0,37
710	<i>Działalność usługowa</i>	157 852,00	135 908,36	86,10	0,27
720	<i>Informatyka</i>	1 536,40	1 536,40	100,00	0,01
750	<i>Administracja publiczna</i>	5 932 333,97	5 543 950,19	93,45	10,21
751	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</i>	111 383,00	111 369,17	99,99	0,19
752	<i>Obrona narodowa</i>	2 500,00	977,51	39,10	0,01
754	<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	1 060 507,22	991 828,09	93,52	1,82
755	<i>Wymiar sprawiedliwości</i>	20 000,00	20 000,00	100,00	0,03
757	<i>Obsługa długu publicznego</i>	303 250,00	255 447,56	84,24	0,52
758	<i>Różne rozliczenia</i>	508 000,00	24 000,18	4,72	0,87
801	<i>Oświata i wychowanie</i>	14 761 055,57	14 064 660,81	95,28	25,39
851	<i>Ochrona zdrowia</i>	310 356,38	234 937,44	75,70	0,53
852	<i>Pomoc społeczna</i>	4 619 650,19	4 257 030,70	92,15	7,95
853	<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	368 176,32	337 572,56	91,69	0,63
854	<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	104 640,00	67 381,60	64,39	0,18
855	<i>Rodzina</i>	6 563 514,05	6 469 053,19	98,56	11,29
900	<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	10 707 283,18	9 876 445,26	92,24	18,42
921	<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	1 308 998,85	1 243 427,38	94,99	2,25
926	<i>Kultura fizyczna i sport</i>	723 940,52	652 846,57	90,18	1,25
RAZEM:		58 130 507,88	54 641 200,16	94,00	100,00

Analiza wskaźnikowa ogólna – 2024 rok

<i>Dział</i>	<i>Nazwa działu</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie na 31.12.2024 roku</i>	<i>Stopień realizacji w %</i>	<i>Wskaźnik struktury planu w %</i>
010	<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	1 673 917,45	1 671 068,95	99,83	2,12
600	<i>Transport i łączność</i>	1 979 663,70	1 638 842,54	82,78	2,51
700	<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	432 600,00	392 677,05	90,77	0,55
710	<i>Działalność usługowa</i>	155 840,00	74 271,75	47,66	0,20
720	<i>Informatyka</i>	48 000,00	47 064,66	98,05	0,06
750	<i>Administracja publiczna</i>	7 698 363,95	7 192 739,40	93,43	9,76
751	<i>Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</i>	289 241,00	286 932,09	99,20	0,37
752	<i>Obrona narodowa</i>	2 500,00	762,00	30,48	0,01
754	<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	549 491,00	439 984,98	80,07	0,70
757	<i>Obsługa długu publicznego</i>	47 969,00	12 469,72	26,00	0,06
758	<i>Różne rozliczenia</i>	735 000,00	24 000,00	3,27	0,93
801	<i>Oświata i wychowanie</i>	19 329 571,77	18 366 284,05	95,02	24,51
851	<i>Ochrona zdrowia</i>	270 815,92	256 247,17	94,62	0,34
852	<i>Pomoc społeczna</i>	6 302 972,55	5 689 455,98	90,27	7,99
853	<i>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</i>	435 923,49	435 823,48	99,98	0,55
854	<i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i>	95 244,00	57 362,40	60,23	0,12
855	<i>Rodzina</i>	7 356 944,71	7 184 376,28	97,65	9,33
900	<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	26 282 528,59	25 205 001,39	95,90	33,33
921	<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	4 474 633,74	4 357 304,65	97,38	5,68
926	<i>Kultura fizyczna i sport</i>	694 532,55	573 035,55	82,51	0,88
RAZEM:		78 855 753,42	73 905 704,09	93,72	100,00

Ogólnie planowane wydatki w porównywalnych okresach sprawozdawczych różniły się o kwotę 20 725 245,54 zł. Znacząco wyższy plan w 2024 roku wynikał jednocześnie z różnicy

w wydatkach majątkowych (w 2024 roku zaplanowane na poziomie wyższym o kwotę 10 832 114,34 zł) oraz bieżących (w 2024 roku wydatki bieżące planowane były w kwocie wyższej od planu 2023 roku o 9 893 131,20 zł). Istotne zmiany w zakresie wydatków majątkowych wynikały z różnego zakresu i rodzaju realizowanych przedsięwzięć (szczególnie inwestycji w infrastrukturę wodno – kanalizacyjną oraz drogową). Różnice w planowanych wydatkach bieżących wynikały przede wszystkim z weryfikacji poziomu płac w oświacie, wydatków na administrację, zmian w zakresie realizowanych zadań polityki społecznej finansowanych dotacjami na zadania własne i zlecone z budżetu państwa.

Dynamika realizacji planowanych wydatków budżetowych w 2024 roku była niższa od wskaźnika osiągniętego w poprzednim okresie sprawozdawczym o 0,28 pp. Wpływ na to miał zarówno wskaźnik dynamiki realizacji wydatków bieżących, który uległ podwyższeniu o 0,29 pp. oraz wskaźnik dynamiki realizacji wydatków majątkowych, który był niższy o 2,28 pp. Utrzymanie na podobnym poziomie dynamiki planowanych wydatków bieżących zasadniczo należy uznać za neutralne dla kondycji ogólnej budżetu. Różnice w zakresie stopnia wykonania wydatków majątkowych stanowią przede wszystkim pochodną specyfiki realizacji przedsięwzięć wieloletnich i częstych zmian wstępnie przyjmowanych harmonogramów realizacji projektów. Wpływ otoczenia makroekonomicznego będzie powodował konieczność sukcesywnego zwiększania (zarówno poziomu całkowitego jak i stopnia realizacji planów) wydatków bieżących dla utrzymania na wymaganym poziomie jakości usług publicznych. Istotnego znaczenia w tym aspekcie w kolejnych latach nabiorą skutki wprowadzenia zmian finansowania samorządów (realizowanych na podstawie ustawy z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego).

Analizując strukturę planowanych wydatków 2024 roku zauważa się pewne zmiany udziału w wydatkach ogółem w rozdziałach, które mają najwyższy wpływ na realizację budżetu. W 2024 roku w porównaniu z danymi 2023 roku wzrósł udział wydatków przede wszystkim: działu 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska (o 14,91 pp.), działu 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (o 3,43 pp.), działu 700 – gospodarka mieszkaniowa (o 0,18 pp.), działu 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (o 0,18 pp.). Jednocześnie obniżeniu uległ udział wydatków głównie: działu 600 – transport i łączność (o 12,56 pp.), działu 855 – rodzina (o 1,96 pp.), działu 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (o 1,12 pp.), działu 801 – oświata i wychowanie (o 0,88 pp.), działu 010 – rolnictwo i łowiectwo (o 0,62 pp.), działu 757 – obsługa długu publicznego (o 0,46 pp.), działu 750 – administracja publiczna (o 0,45 pp.).

Stopień realizacji planowanych wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej jest bardzo zróżnicowany zarówno w wykonaniu bieżącego roku jak i w zestawieniu analogicznych okresów sprawozdawczych. Wpływ na niniejsze zróżnicowanie ma różny poziom planowanych wydatków inwestycyjnych w poszczególnych działach oraz zmiany kierunków przeznaczenia części wydatków bieżących odpowiednio do aktualnych potrzeb realizacji podstawowych zadań gminy (również finansowanych środkami z budżetu państwa).

Jednym z ważniejszych kryteriów oceny jakości budżetu jest udział w jego strukturze wydatków inwestycyjnych realizujących na ogół najpilniejsze potrzeby lokalnej społeczności. Analizując strukturę budżetową w tym kontekście obserwujemy, że udział wykonanych wydatków majątkowych w 2024 roku w odniesieniu do wydatków zrealizowanych budżetu ogółem kształtuje się na poziomie 37,36 % i stanowi wskaźnik wyższy od osiągniętego w 2023 roku o 5,17 punktu procentowego.

Stopień realizacji zadań oraz wysokość wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej w okresie 2024 roku przedstawiał się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki w dziale ogółem wykonano na wysokim poziomie 99,83 %, co stanowiło kwotę 1 671 068,95 zł na planowaną w roku 1 673 917,45 zł. Wysoki stopień realizacji wydatków jest związany przede wszystkim z wypłatą zwrotu podatku akcyzowego rolnikom (stanowiącego najistotniejszy wydatek w dziale). Z całości wydatków zaplanowano i realizowano następujące zadania:

- przekazano w kwocie 13 545,00 zł (96,75 % ustalonego planu) dotację celową w zakresie zadań związanych z melioracjami wodnymi. Dotacja na podstawie zawartej umowy przekazana została spółce wodnej funkcjonującej na terenie gminy;
- zaplanowane po zmianach w kwocie 43 750,00 zł wydatki stanowiące wpłaty na rzecz Izby Rolniczej (równowartość 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego) zostały zrealizowane w kwocie 43 473,92 zł co stanowiło 99,37 % zakładanego planu rocznego po dokonanych korektach. Należne właściwej izbie udziały podlegają przekazaniu w terminie 21 dni od dnia, w którym upływa termin płatności danej raty podatku rolnego (w przypadku zaległości w ciągu 21 dni od daty wpływu tych dochodów na rachunek bankowy gminy);
- w ramach zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dokonywano zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej dla producentów rolnych. W okresie sprawozdawczym (I i II transza wypłat w roku budżetowym) zrealizowano 100,00 % planu wydatków co stanowiło kwotę 1 516 041,05 zł. Z całości wydatków kwota 1 486 314,76 zł stanowiła bezpośrednie wypłaty dla producentów rolnych, a kwota 29 726,29 zł została przeznaczona na obsługę zleconego zadania (realizacja wydatków bieżących w ramach paragrafu zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu usług pozostałych oraz wynagrodzeń osobowych pracowników);
- w okresie sprawozdawczym zrealizowano także w kwocie 9 016,44 zł wydatki bieżące w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia (99,98 % planu) na przedsięwzięcia finansowane przy udziale środków z funduszu sołeckiego na 2024 rok;
- zrealizowano wydatki bieżące w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 15 996,17 zł (98,98 % planu). Wydatki finansowane ze środków pomocy finansowej w ramach programu Województwa Wielkopolskiego „Odnowa Wsi Szansą dla Aktywnych Sołectw” (zadań zrealizowanych na terenie sołectwa Pniewo – 7 996,17 zł oraz sołectwa Podgaje – 8 000,00 zł);
- zrealizowano wydatki majątkowe na poziomie 97,19 %. Z kwoty 75 108,40 zł wykonano 72 996,37 zł. Z całości środków kwota 23 608,40 zł finansowana była środkami funduszu sołeckiego oraz kwota 48 000,00 zł stanowiła wydatki z dofinansowania w ramach pomocy finansowej z programu „Pięknieje wielkopolska wieś” (zadań zrealizowanych na terenie sołectwa Lędyce).

Na koniec okresu sprawozdawczego wykazano należności niewymagalne w kwocie 647,24 zł w zakresie wpłat na rzecz izby rolniczej.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Ogólnie w dziale wykonano planowane wydatki na poziomie 1 638 842,54 zł, co stanowiło 82,78 % planu w wysokości 1 979 663,70 zł. Z całości wydatków kwota 969 877,80 zł (89,03% planu) stanowiła realizację zadań inwestycyjnych (szczegółowo wymienionych w załączniku nr 9 do niniejszego sprawozdania). W zakresie wydatków w układzie rozdziałów klasyfikacji wykonano:

1. ZADANIA Z ZAKRESU LOKALNEGO TRANSPORTU DROGOWEGO

- zrealizowano w kwocie 6 480,00 zł (100,00 % planu wprowadzonego w trakcie roku) zadanie finansowane środkami budżetu państwa w zakresie organizacji transportu mieszkańców do lokali wyborczych podczas wyborów samorządowych oraz wyborów do Parlamentu Europejskiego.

2. ZADANIA Z ZAKRESU DRÓG KRAJOWYCH

- zrealizowano na poziomie 100,00 % w kwocie 84 800,00 zł wydatki na zadania przejęte do realizacji w zakresie utrzymania dróg krajowych. Zrealizowane wydatki związane z utrzymaniem części drogi krajowej w miejscowości Okonek, Podgaje, Lędyczek i Lotyń zgodnie z zawartym porozumieniem są zwracane gminie przez Generalną Dyрекję Dróg Krajowych i Autostrad.

3. ZADANIA Z ZAKRESU DRÓG POWIATOWYCH

- zrealizowano w kwocie 188 999,20 zł (99,47 % planu) wydatki majątkowe w formie dotacji przekazanej dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1008P w zakresie budowy ścieżki rowerowej pomiędzy jeziorami w Okonku”

4. ZADANIA Z ZAKRESU DRÓG PUBLICZNYCH GMINNYCH

- wykonano wydatki w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia na poziomie 120 098,11 zł, co stanowiło 56,44 % planu rocznego ustalonego po zmianach w kwocie 212 805,99 zł. W zakresie merytorycznym wydatki poniesiono na: zakup kruszywa, mieszanek do stabilizacji mechanicznej oraz mas mineralno – asfaltowych – 64 531,01 zł, zakup tablic, uchwytów i znaków drogowych – 24 808,10 zł. W paragrafie kwotę 30 759,00 zł wykonano w ramach funduszu sołeckiego planowanego na 2024 rok;
- zrealizowano wydatki w paragrafie zakupu usług remontowych w kwocie 310 180,47 zł co stanowiło 81,37 % planu rocznego ustalonego w wysokości 381 187,71 zł. Zdecydowana większość wykonanych prac remontowych związana była z pracami na drogach gruntowych. Z całości wydatków kwota 14 481,94 zł stanowiła remont oznakowania poziomego. Z pozostałych wydatków kwota 45 234,38 zł została zaangażowana do remontów dróg na terenie Okonka oraz kwota 165 276,44 zł stanowiła koszty remontów dróg na terenach wiejskich. Ponadto w ramach paragrafu kwota 85 187,71 zł została wykonana w ramach funduszu sołeckiego (szczegółowy zakres zrealizowanych zadań zawiera załącznik nr 10 do niniejszego sprawozdania);
- wydatki w paragrafie zakupu usług pozostałych zrealizowano na poziomie 137 935,16 zł (70,74 % planu rocznego). W zakresie rzeczowym wydatki poniesiono

między innymi na: usługi transportowe materiałów sypkich i elementów wyposażenia drogowego, soli i piasku, usługi kruszenia gruzu, prace porządkowe na drogach gminnych, usługi kurierskie, opracowanie projektów organizacji ruchu, wykonanie utwardzeń terenu pod przystanki komunikacyjne, usuwanie pni, zadrzewień i zakrzaceń, udrażnianie kanalizacji deszczowej, inwentaryzacje geodezyjne, wykonanie kopii map;

- w okresie sprawozdawczym wykonano wydatki inwestycyjne w kwocie 464 623,49 zł co stanowiło 94,50 % planu rocznego ustalonego w wysokości 491 640,00 zł. Z całości inwestycji kwota 14 000,00 zł finansowana była środkami wyodrębnionego funduszu sołeckiego na 2024 rok. Szczegółowe zestawienie wykonanych zadań inwestycyjnych kwotowo zawiera załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania.

5. ZADANIA Z ZAKRESU DROGI WEWNĘTRZNE

- w okresie sprawozdawczym wykonano wydatki w kwocie 316 255,11 zł co stanowiło 77,56 % planu po zmianach. W całości stanowiły je wydatki majątkowe (zestawienie wykonanych zadań inwestycyjnych kwotowo zawiera załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania). Inwestycje realizowano z dofinansowaniem w ramach pomocy finansowej Województwa Wielkopolskiego (w kwocie 212 250,00 zł).

6. ZADANIA W ZAKRESIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH

- w okresie sprawozdawczym wykonano wydatki w kwocie 9 471,00 zł co stanowiło 94,71 % planu po zmianach. W zakresie merytorycznym wydatki dotyczyły wiaty przystankowej w Brokęcinie.

Na koniec okresu sprawozdawczego w dziale nie wystąpiły zobowiązania.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogólnie w dziale środki wydatkowano na poziomie 90,77 % co stanowiło 392 677,05 zł na plan w wysokości 432 600,00 zł. W poszczególnych kategoriach działalności odpowiadających rozdziałom i paragrafom klasyfikacji budżetowej zrealizowano następujące wydatki:

- w zakresie różnych opłat i składek wnoszonych na rzecz wspólnot mieszkaniowych związanych z kosztami administrowania, bieżącą eksploatacją oraz wpłatami na fundusze remontowe (mieszkalne lokale komunalne) poniesiono nakłady w wysokości 264 563,28 zł co stanowiło 94,49 % planu rocznego ustalonego po zmianach w wysokości 280 000,00 zł;
- w okresie 2024 roku nie ponoszono wydatków (po raz pierwszy od wielu lat) planowanych na poziomie 15 000,00 zł związanych z wnoszeniem odszkodowań dla wspólnot, spółdzielni i właścicieli prywatnych mieszkań za lokatorów, wobec których orzeczono sądowo przydzielenie lokalu socjalnego, a gmina nie ma możliwości udostępnienia takiego mieszkania. Brak zaangażowania środków finansowych jest odzwierciedleniem skuteczności działań zmierzających do ograniczenia ilości przypadków warunkujących zapłatę odszkodowań;
- nie wykonano planowanych w kwocie 1 600,00 zł wydatków w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia. W zakresie merytorycznym przewidziano zakup części

nieruchomości gruntowej umożliwiającej odpowiednie zagospodarowanie budynku gminnego. Wydatków nie wykonano ze względu na długotrwałe uzgodnienia warunków szczegółowych transakcji przez właściciela gruntu.

- w zakresie zakupu usług pozostałych zrealizowano wydatki na poziomie 95,73 % planu rocznego. Na zakładaną kwotę wydatków 96 500,00 zł zrealizowano kwotę 92 380,30 zł. W zakresie rzeczowym wydatki ponoszono na wypisy z rejestru gruntów, opracowania projektów podziału działek, wznowienia granic nieruchomości, ogłoszenia w prasie, wyceny nieruchomości planowanych do sprzedaży, koszty aktów notarialnych, weryfikację danych ewidencyjnych oraz sporządzanie inwentaryzacji;
- wykonano w kwocie 3 233,47 zł (46,19 % planu w kwocie 7 000,00 zł) wydatki związane z zapłatą podatku od towarów i usług VAT. Niewielki poziom wydatków wynikał ze specyfiki rozliczeń tego podatku oraz prezentowania danych wynikowych na przełomie poszczególnych okresów sprawozdawczych;
- wykonano w kwocie 32 500,00 zł (100,00 % planu) wydatki majątkowe na zadanie pn. „Zakup zabudowanej nieruchomości gruntowej stanowiącej działkę nr 379 w Okonku”

Na koniec okresu sprawozdawczego w dziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne w zakresie podatku od towarów i usług w kwocie 692,29 zł.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki w dziale ogółem wyniosły 74 271,75 zł, co stanowiło 47,66 % planu rocznego ustalonego na poziomie 155 840,00 zł. Wykonanie w poszczególnych paragrafach w okresie sprawozdawczym przedstawiało się następująco:

- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe (honoraria członków gminnej komisji urbanistycznej) zrealizowano w kwocie 2 010,00 zł co stanowiło 33,50 % planu. Wydatki realizowano do poziomu faktycznych potrzeb.
- w paragrafie zakup usług pozostałych wydatki poniesiono w kwocie 72 261,75 zł co stanowiło 48,23 % planu rocznego. W zakresie merytorycznym finansowano: ogłoszenia w prasie związane ze zmianami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w kwocie 16 389,75 zł oraz opracowania decyzji o warunkach zabudowy w kwocie 9 400,00 zł. Pozostała kwota 46 472,00 zł stanowiła koszty opracowania projektów zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy (z czego kwota 14 000,00 zł stanowiła wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego).

Na koniec okresu sprawozdawczego w dziale nie wystąpiły zobowiązania.

Dział 720 - INFORMATYKA

Wydatki w tym dziale ogółem wyniosły 47 064,66 zł, co stanowiło 98,05 % planu rocznego. Wykonanie w okresie sprawozdawczym przedstawiało się następująco:

- w zakresie merytorycznym całość poniesionych wydatków w dziale (oraz odsetki sklasyfikowane w rozdziale 75095) stanowiła zwrot części dotacji w ramach projektu pn. „Cyfrowa Gmina”. Wydatek stanowił pochodną wątpliwości interpretacyjnych w aspekcie zakresu kwalifikowalności podatku od towarów i usług VAT.

Na koniec okresu sprawozdawczego w dziale nie wystąpiły zobowiązania.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale wykonano łącznie na poziomie 93,43 % na ogólnie planowaną kwotę w wysokości 7 698 363,95 zł wydano 7 192 739,40 zł. W zakresie poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej odpowiadających kolejnym zakresom działalności wykonanie przedstawiało się w następujący sposób:

- ZADANIA Z ZAKRESU URZĘDÓW WOJEWÓDZKICH.

Wydatki w tym rozdziale wykonano w 100,00 % co stanowiło po korektach w trakcie roku kwotę 279 015,00 zł. Całość planowanych i wykonanych wydatków w tej kategorii finansowana była z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z administracji rządowej. W zakresie poniesionych wydatków bieżących kwota 151 421,33 zł została poniesiona na wypłatę wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń. Wykonanie według poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej dotyczących funkcjonowania wydziału zostały przedstawione w zestawieniu tabelarycznym załącznika nr 5 do niniejszego sprawozdania.

Na koniec okresu sprawozdawczego w analizowanym rozdziale nie wystąpiły zobowiązania.

- KOSZTY RADY GMINY.

Wydatki w okresie sprawozdawczym ukształtowały się na poziomie 172 257,96 zł, co stanowiło 90,47 % zakładanego planu rocznego ustalonego na poziomie 190 400,00 zł. Zrealizowane wydatki stanowiły koszty wypłaconych diet dla radnych Rady Miejskiej w Okonku w kwocie 171 273,96 zł (90,91 % planu) oraz koszty zakupu usług pozostałych (certyfikaty elektronicznych podpisów kwalifikowanych) w kwocie 984,00 zł (49,20 % planu).

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne z tytułu wypłaty diet radnym ukształtowały się na poziomie 14 040,00 zł.

- KOSZTY FUNKCJONOWANIA URZĘDU GMINY.

Ogólnie w rozdziale wykonano wydatki na poziomie 95,99 %, co oznacza realizację kwoty 4 246 575,31 zł na plan roczny ustalony w wysokości 4 424 194,06 zł. W zdecydowanej większości paragrafów klasyfikacji budżetowej zrealizowane wydatki odpowiadają bezpośrednio treści ekonomicznej wynikającej z charakterystyki danego paragrafu (zestawienie zawarte w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania). Pewnego uszczegółowienia, dla celów analitycznych, wymagają przede wszystkim paragrafy zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług pozostałych. Jednocześnie należy podkreślić zmianę struktury wydatków (obowiązującą kolejny rok) w kontekście rozdziałów klasyfikacji budżetowej (przeniesienie kosztów administracyjnych niezwiązanych z utrzymaniem stanowisk pracy do rozdziału 75095 – zgodnie z wytycznymi Systemu Monitorowania Usług Publicznych).

Wykonanie w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia ukształtowało się na poziomie 97,84 %, co stanowiło realizację kwoty 48 430,76 zł na plan roczny ustalony po zmianach w wysokości 48 500,00 zł. W zakresie rzeczowym wydatki poniesiono na: materiały gospodarcze – 694,13 zł, artykuły spożywcze – 1 678,56 zł, materiały biurowe, publikacje i książki – 15 039,01 zł, zakup paliwa do samochodu służbowego – 9 642,13 zł, środki czystości

- 3 443,03 zł, wyposażenie biurowe (odkurzacz, ekspresy do kawy, zastawa kawowa, niszczarki dokumentów, drukarki, radiotelefon dysk zasilania awaryjnego, akumulator) - 17 933,90 zł.

W zakresie paragrafu zakupu usług pozostałych zrealizowano wydatki na poziomie 233 442,01 zł co oznaczało wykonanie 97,27 % planu rocznego ustalonego w kwocie 240 000,000 zł. W zakresie rzeczowym wydatki poniesiono na: aktualizacje licencji na oprogramowanie komputerowe i opieka autorska, opieka autorska nad serwisem internetowym, utrzymanie domeny internetowej, koszty usługi eGmina, koszty utrzymania platformy zakupowej, koszty dostępu do serwisów prawnych - 76 369,01 zł, obsługa prawna, doradztwo prawne - 90 913,59 zł, opłaty za nieczystości płynne - 3 173,50 zł, koszty przeglądów okresowych i regeneracja gaśnic - 2 843,40 zł, konserwacja systemu alarmowego - 847,52 zł, wykonanie pieczętek, dorabianie kluczy, pranie tapicerki - 1 552,00 zł, przeglądy i naprawy samochodu służbowego - 7 131,47 zł, przegląd kasy fiskalnej - 185,00 zł, przedłużenie i wykonanie nowych certyfikatów - 3 049,03 zł, naprawa instalacji antenowej - 1 100,00 zł, wykonanie programu prac konserwatorskich - 2 460,00 zł, wykonanie mebli biurowych - 20 798,01 zł, wykonanie tablicy informacyjnej - 332,10 zł, usługi wsparcia informatycznego - 22 687,38 zł

Zobowiązania niewymagalne na koniec IV kwartału wynosiły 265 907,01 zł i dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń, zakupu energii, zakupu usług pozostałych, podróży służbowych krajowych, wpłat na PPK finansowanych przez podmiot zatrudniający.

- **KOSZTY ZWIĄZANE Z PROMOCJĄ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

Wydatki w rozdziale wykonano ogółem na poziomie 92,54 % planu. Na planowaną po zmianach kwotę 213 500,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 197 579,01 zł. W rozdziale klasyfikowano wydatki związane z działaniami promocyjnymi gminy.

W paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia (wykonanie ogółem 63 155,95 zł tj. 84,10 % planu) w zakresie rzeczowym wydatki poniesiono na: zakup wyposażenia gospodarczego - 2 530,78 zł, zakup wiązanek i materiałów okolicznościowych - 2 435,96 zł, zakup artykułów spożywczych - 16 541,55 zł, zakup medali, statuetek i pucharów, materiałów do sublimacji, teczek okolicznościowych - 11 202,67 zł, zakup nagród i upominków - 19 164,17 zł, dekoracje okolicznościowe i stroiki - 11 280,82 zł.

W paragrafie zakupu usług pozostałych (wykonanie ogółem 113 285,25 zł tj. 96,91 % planu) w zakresie rzeczowym wydatki poniesiono na: ogłoszenia i komunikaty w prasie - 1 476,00 zł, koszty pakowania nagród i upominków, usługi transportowe - 2 385,13 zł, usługi licencyjne i opłaty streamingowe - 19 955,54 zł, usługi transportowe i obsługi telebimu - 3 503,66 zł, wykonanie kalendarzy, usługi drukarskie, wieszanie flag - 4 771,17 zł, usługi cateringowe, przygotowanie potraw regionalnych - 8 000,00 zł, wynajem zamków dmuchanych i usługi wesołego miasteczka - 12 675,00 zł, wynajem ekranu wielkoformatowego z obsługą - 30 750,00 zł, usługi ochroniarskie i zabezpieczenia medycznego - 12 771,77 zł, usługi animacyjne - 5 313,00 zł, wykonanie tablic informacyjnych - 8 039,28 zł, montaż i demontaż ozdób świątecznych - 2 078,70 zł, wynajem kabin WC - 1 566,00 zł.

W ramach rozdziału wykonano także wydatki majątkowe w kwocie 18 450,00 zł (99,73 % planu) na realizację zadania pn. „Zakup dekoracji świątecznej”.

Na koniec okresu sprawozdawczego w rozdziale nie wystąpiły zobowiązania.

- **KOSZTY ZWIĄZANE ZE WSPÓLNĄ OBSŁUGĄ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

Wydatki w rozdziale (związane z funkcjonowaniem Centrum Usług Wspólnych) wykonano ogółem na poziomie 97,20 % planu. Na planowaną kwotę 883 910,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 859 143,75 zł. Wydatki rodzajowe w szczegółowości paragrafów klasyfikacji budżetowej kształtowały się wg poniższego zestawienia:

Place i pochodne	754 381,63 zł
w tym:	
wynagrodzenia osobowe pracowników	579 622,91 zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 960,07 zł
składki ZUS	100 128,69 zł
składki na Fundusz Pracy	6 498,53 zł
odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 365,00 zł
wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	600,00 zł
wynagrodzenia bezosobowe	9 206,43 zł
Wydatki rzeczowe	104 762,12 zł
w tym:	
materiały i wyposażenie:	15 494,48 zł
materiały biurowe	8 510,42 zł
środki czystości	1 169,79 zł
materiały do bieżących napraw	800,00 zł
wyposażenie	755,49 zł
materiały szkoleniowe (książki)	987,00 zł
toner	1 484,59 zł
szafa kartotekowa	1 787,19 zł
zakup usług pozostałych w tym:	57 323,09 zł
prowinzje bankowe	1 062,70 zł
usługi pocztowe	1 207,40 zł
usługi komunalne, nieczystości płynne i stałe	445,35 zł
aktualizacja programu SIGID	4 769,94 zł
dzierżawa kserokopiarki	5 364,48 zł
utrzymanie BIP	1 232,60 zł
obsługa RODO	4 797,00 zł
usługa prawnicza wszystkich placówek oświatowych	16 137,00 zł
podpis kwalifikowany	1 025,82 zł
usługa dezynsekcji	123,00 zł
niszczenie dokumentów niearchiwalnych	1 102,80 zł
usługa archiwizacyjna	20 000,00 zł
usługi z zakresu spraw BHP	55,00 zł
energia elektryczna, woda, gaz	16 541,28 zł
badania lekarskie pracowników	420,00 zł
opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	7 108,17 zł
podróże służbowe krajowe	368,17 zł
różne opłaty i składki (ubezpieczenia mienia)	1 019,93 zł
opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	
(opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	1 230,00 zł
podatek od nieruchomości	806,00 zł
szkolenia pracowników	4 451,00 zł

Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 51 144,72 zł i dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń i zakupu usług pozostałych.

- **POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

Wydatki w rozdziale (koszty administracyjne poza wydatkami niezbędnymi do bezpośredniego utrzymania stanowisk pracy) wykonano ogółem na poziomie 84,23 % planu. Na planowaną po zmianach kwotę 1 707 344,89 zł zrealizowano wydatki w wysokości 1 438 168,37 zł.

W rozdziale realizowano m.in. niewielkie wydatki finansowane środkami Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy. Wykonano cały zakładany plan w wysokości 39,89 zł. Szczegółowy zakres realizowanych zadań zawiera załącznik nr 14 do niniejszego sprawozdania.

W paragrafie różnych wydatków na rzecz osób fizycznych finansowano koszty związane z wypłatą diet dla sołtysów. Z ogólnie zakładanego planu na poziomie 147 600,00 zł wykonano kwotę 130 822,23 zł (88,63 % planu).

Pozostałe wydatki realizowano zgodnie z treścią ekonomiczną paragrafów klasyfikacji budżetowej w stopniu prezentowanym w załączniku nr 2 niniejszego sprawozdania. W ramach uszczegółowienia wydatków rodzajowych przedstawia się strukturę kosztów w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług pozostałych. Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia stanowiły tylko 54,04 % planu i wyniosły 13 132,86 zł (zmywarka do klubu emeryta, flagi wraz z uchwyty, artykuły spożywcze, skrzynka na klucze, artykuły biurowe i komputerowe).

W zakresie paragrafu zakupu usług pozostałych zrealizowano wydatki na poziomie 867 136,51 zł co oznaczało wykonanie 91,66 % planu rocznego ustalonego po zmianach w kwocie 946 005,00 zł. W zakresie rzeczowym wydatki poniesiono na: usługi doradztwa prawnego – podatkowego (w istotnej części uzależnione od uzyskanych efektów) – 165 378,79 zł, usługi doradztwa prawnego w zakresie dochodzenia dodatkowych wpływów w zakresie podatków lokalnych (proporcjonalne do faktycznie uzyskiwanych korzyści budżetowych) – 479 286,45 zł (w tym kwota 266 009,00 zł jako wydatki uznane za niewygasające z upływem roku budżetowego), opłaty za przesyłki pocztowe – 64 905,45 zł, , dzierżawa kserokopiarek – 41 075,08 zł, prace naprawcze komina budynku SP w Pniewie – 19 680,00 zł, prowadzenie spraw BHP – 3 588,00 zł, koszty zastępstw procesowych – 16 457,40 zł, pełnienie obowiązków pełnomocnika informacji niejawnych – 14 760,00 zł, usługa dostępu do systemu Krajowego Rejestru Długów – 4 428,00 zł, koszty odprowadzania nieczystości płynnych – 16 053,65 zł, dostęp do serwisów informacyjnych, licencje na oprogramowanie, utrzymanie BIP – 22 005,45 zł, konserwacje systemów alarmowych – 492,00 zł, ogłoszenia w prasie – 799,50 zł, okresowe przeglądy instalacji i drobne naprawy – 11 966,40 zł, wykonanie pieczętek i banerów – 360,34 zł, wsparcie procedur zamówień publicznych – 5 900,00 zł.

W ramach rozdziału wykonano także w kwocie 18 348,57 zł (99,45 % planu) wydatki bieżące w paragrafie zakupu usług pozostałych na finansowanie projektu dofinansowanego środkami z budżetu Unii Europejskiej pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”.

Nie wykonano planowanych w kwocie 80 000,00 zł wydatków majątkowych na zadanie pn. „Modernizacja pomieszczeń przy ul. Niepodległości w Okonku na potrzeby archiwum”. Wydatki planowane do wykonania w okresie sprawozdawczym w ramach przedsięwzięcia dwuletniego zostaną wykonane w całości w 2025 roku.

Zobowiązania niewymagalne na koniec roku wynosiły 55 256,72 zł i dotyczyły diet sołtysów, zakupu energii, zakupu usług pozostałych, różnych opłat i składek.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW
WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I
OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki w dziale w całości finansowane z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone wykonano w kwocie 286 932,09 zł co stanowiło 99,20 % zakładanego planu. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej odpowiadających zleconym zadaniom uwzględniono:

- zrealizowano w kwocie 1 737,00 zł (100,00 % planu) wydatki związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.
- wykonano w kwocie 264,00 zł (100,00 % planu) wydatki na koszty archiwizacji (przewiezienia) dokumentów po wyborach do Sejmu i Senatu RP z 2023 roku.
- zrealizowano w kwocie 202 505,03 zł (99,78 % planu rocznego) wydatki stanowiące koszty przygotowania i przeprowadzenia wyborów samorządowych. Wydatki realizowano do wysokości faktycznych potrzeb.
- zrealizowano w kwocie 82 426,06 zł (97,79 % planu rocznego) wydatki stanowiące koszty przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego. Wydatki realizowano do wysokości faktycznych potrzeb

Dział 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki w niniejszym dziale związane z planowanymi zwrotami kosztów dojazdu dla poborowych na komisje były realizowane w kwocie 762,00 zł co stanowiło 30,48 % planu ustalonego w wysokości 2 500,00 zł. Całość wydatków została zwrócona przez Powiat Złotowski.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE

I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Z ogólnej kwoty zaplanowanych wydatków w dziale wynoszących 549 491,00 zł wykonano 439 984,98 zł, co stanowi wskaźnik realizacji na poziomie 80,07 % planu rocznego. W szczególności rozdziałów klasyfikacji budżetowej realizacja budżetu dotyczyła następujących zadań:

- wydatki w zakresie wsparcia jednostek terenowych Policji wykonano w kwocie 30 000,00 zł (100,00 % planu). Z całości wsparcia dla Komisariatu Policji w Okonku (w formie wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji) kwota 5 000,00 zł stanowiła wydatki bieżące (drobne remonty i zakup wyposażenia komisariatu) oraz kwota 25 000,00 zł służyła finansowaniu zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie audytu energetycznego budynku Komisariatu Policji w Okonku”.
- wydatki inwestycyjne w zakresie wsparcia Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie zrealizowano w kwocie 7 000,00 zł (100,00 % planu). W zakresie przedmiotowym poprzez wpłatę na Fundusz Wsparcia PSP dofinansowano zadanie pn. „Zakup pojazdu typu quad z wyposażeniem oraz niezbędnym osprzętem do prowadzenia akcji ratowniczych”
- wydatki związane z kosztami funkcjonowania ochrony przeciwpożarowej na terenie gminy zostały wykonane w kwocie 402 984,98 zł co stanowiło 78,63 % realizacji planu ustalonego po zmianach w kwocie 512 491,00 zł. W ramach uszczegółowienia zrealizowanych

wydatków w paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawia się strukturę rzeczową następujących wydatków:

- zakup materiałów i wyposażenia wykonano w kwocie 125 605,90 zł (78,33 % planu ustalonego w kwocie 160 347,00 zł, w tym kwota 13 899,00 zł stanowiąca środki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego). W zakresie rzeczowym wydatki ponoszono na: zakup paliwa – 27 100,77 zł, zakup wyposażenia ochrony osobistej strażaków – 44 460,00 zł, materiały do organizacji turnieju wiedzy pożarniczej – 1 041,00 zł, materiałów eksploatacyjnych do samochodów, sprzętu ratowniczego i wyposażenia medycznego – 13 569,13 zł, zakup opału – 9 300,00 zł, zakup opon samochodowych – 16 236,00 zł;
- zakup usług pozostałych zrealizowano w kwocie 59 162,78 zł (86,37 % planu ustalonego w kwocie 68 500,00 zł) w tym: przeglądy i naprawy samochodów oraz przeglądy i naprawy specjalistycznego wyposażenia – 47 334,39 zł, przeglądy i naprawy elementów budowlanych remiz – 1 315,00 zł, opłaty za nieczystości płynne – 945,91 zł.
Koszty opracowania audytu energetycznego – 3 000,00 zł, koszt szkolenia BHP – 450,00 zł, usługa systemu alarmowania – 1 476,00 zł, usługi monitoringowe – 4 090,98 zł, pozostałe usługi (m.in. koszty przesyłek, odbiór zużytych opon, usługi noclegowe) – 550,50 zł.

W rozdziale zrealizowano także w kwocie 13 426,50 zł (63,94 % planu) wydatki majątkowe na zadanie pn. „Wymiana pieca centralnego ogrzewania budynku remizy OSP w Okonku”. Jednocześnie nie wykonano wydatków na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa remizy OSP w Pniewie – II etap dokumentacja” planowanych w niewielkiej kwocie 7 000,00 zł (brak uzgodnienia z użytkownikami koncepcji docelowej funkcjonowania obiektu).

Na koniec okresu sprawozdawczego w rozdziale wystąpiły zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 25 029,07 zł z tytułu różnych wydatków na rzecz osób fizycznych, zakupu energii, zakupu usług pozostałych.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Odsetki od zaciągniętych zobowiązań finansowych w formie kredytów, zostały zapłacone w wysokości 12 469,72 zł, co stanowiło 26,00 % zakładanego planu rocznego po wprowadzonych zmianach. Niski poziom wykonania wydatków w tej kategorii zarówno w wartościach bezwzględnych jak i odniesieniu procentowym wynikał z faktu wcześniejszej spłaty całości zobowiązań długoterminowych gminy. W okresie sprawozdawczym w oparciu o wstępne harmonogramy spłat kredytów długoterminowych do spłaty przypadała kwota 926 723,00 zł. Wraz z tą kwotą spłacono także wcześniej (od terminów zapadalności poszczególnych rat w przyszłych latach) kwotę 1 848 031,00 zł. Dokonane spłaty z późniejszymi decyzjami o rezygnacji z dodatkowych przychodów w formie kredytów spowodowały wyjątkowe osiągnięcie w procesie zarządzania lokalnymi finansami skutkujące zerowym poziomem zadłużenia długoterminowego na koniec 2024 roku.

Koszty poniesione w 2024 roku na obsługę zadłużenia długoterminowego gminy w kontekście prowadzonej polityki kredytowej były niższe od wydatków w 2023 roku o kwotę 242 977,84 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W zakresie rozdziału rezerwy ogólne i celowe w uchwale budżetowej (plan bez realizacji wydatków oznaczających rozdysponowanie części rezerw) poziom ustalonych rezerw wynosił ogółem 700 000,00 zł w zakresie przedmiotowym zaplanowane rezerwy dotyczyły:

- rezerwa ogólna budżetu gminy na poziomie 300 000,00 zł
- rezerwy celowe w kwocie 400 000,00 zł, w tym na:
 - realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 200 000,00 zł
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne 200 000,00 zł

W ramach rozdziału różne rozliczenia w paragrafie zakupu usług pozostałych zaplanowano na poziomie 35 000,00 zł wydatki związane z opłatami za prowizje bankowe. W okresie sprawozdawczym wydatki wykonano w kwocie 24 000,00 zł co stanowiło 68,57 % planu rocznego.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Ogólne wydatki działu wyniosły w okresie sprawozdawczym 18 366 284,05 zł, co stanowiło 95,02 % planu rocznego ustalonego na poziomie 19 329 571,77 zł. Zgodnie z informacjami przedstawionymi przez dyrektorów poszczególnych jednostek budżetowych (potwierdzonymi sprawozdaniami budżetowymi) w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej poniesione wydatki przedstawione zostały w pełnej szczegółowości w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania. W kolejnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej odpowiadających rodzajom działalności zrealizowano następujące wydatki:

1. SZKOŁY PODSTAWOWE

Ogółem w zakresie funkcjonowania szkół podstawowych na terenie gminy wykonano 93,69 % zakładanych kosztów rocznych, co oznaczało realizację na poziomie 9 701 625,86 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne w rozdziale wyniosły łącznie 651 267,34 zł (z tytułu wynagrodzeń osobowych nauczycieli i pracowników niepedagogicznych, pochodnych od wynagrodzeń, dodatkowych wynagrodzeń rocznych, zakupu usług pozostałych, zakupu energii, zakupu usług pozostałych oraz wpłat na PPK). Wydatki rodzajowe w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej kształtowały się wg. poniższego zestawienia:

W okresie sprawozdawczym przekazano na poziomie 99,99 % w kwocie 1 902 376,00 zł dotację podmiotową dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Szkoły Podstawowej w Pniewie, dla której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś”). W trakcie roku budżetowego dokonywana była weryfikacja początkowego planu dotacji dla Szkoły Podstawowej w wyniku uwzględnienia ostatecznych wskaźników zastosowanych do obliczenia części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy (uwzględniającej w metryczce także koszty funkcjonowania dotowanej placówki). Po uwzględnieniu wskaźników jednostkowych wpływ na ostateczny poziom dotacji miała zmieniająca się liczba uczniów w trakcie roku budżetowego.

Zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 270 000,00 zł (100,00 % planu) na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pniewie”.

W okresie sprawozdawczym w rozdziale poniesiono także wydatki bieżące w kwocie 17 549,00 zł (9,86 % planu) na realizację projektu finansowanego ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Niski poziom wykonania wydatków na projekt *wsparcia edukacji włączającej w Szkole Podstawowej w Okonku i Szkole Podstawowej w Lotyniu* wynikał z faktu późnego zawarcia ostatecznej umowy z instytucją finansującą. Niewykonane w okresie sprawozdawczym wydatki znajdują odzwierciedlenie w korektach planów finansowych kolejnych lat, w których będzie realizowany projekt.

Wydatki realizowane bezpośrednio przez jednostki budżetowe ze środków własnych**gminy:**

wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 821 590,17 zł
wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi	1 311 866,69 zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	282 690,89 zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne obsługi	81 802,70 zł
składki ZUS	1 109 879,38 zł
składki na Fundusz Pracy	77 931,31 zł
dodatki wiejskie, ekwiwalent za pranie odzieży	316 788,51 zł
odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	451 659,00 zł
wynagrodzenia bezosobowe	19 948,00 zł

wydatki rzeczowe 1 037 544,21 zł

w tym:

materiały i wyposażenie w tym: 208 743,95 zł

materiały biurowe	27 518,38 zł
środki czystości	30 857,42 zł
materiały do bieżących napraw	16 781,61 zł
paliwo, olej filtr do kosiarki	1 750,88 zł
zakup wyposażenia	
(gniazdka, zasilacze, kable, flagi, głośnik, przewody, ładowarka, dyski)	7 027,51 zł
węże filtry do zmywarki	950,76 zł
ławki parkowe	4 147,10 zł
statuetki, nagrody i kubki dla uczniów	1 572,92 zł
wyposażenie apteczki	352,20 zł
zakup komputerów i dysków do pracowni komputerowej	87 633,00 zł
zakup czytników kart	2 007,96 zł
zakup ozdób świątecznych	1 623,93 zł
zakup sprzętu do montażu defibrylatora	750,00 zł
zakup podgrzewacza elektrycznego	671,85 zł
zakup foteli do pracowni komputerowej	8 154,90 zł
zakup programu office	1 000,00 zł
zakup sztukotów	999,50 zł
zakup części do pieca	1 660,50 zł
zakup pralki	1 548,00 zł
zakup tonera	114,00 zł
zakup rolet	5 000,00 zł
zakup tapet	2 354,99 zł
naczynia jednorazowe	4 266,54 zł

pomoce dydaktyczne 24 044,74 zł

energia elektryczna, woda, gaz 414 296,78 zł

zakup usług zdrowotnych 4 200,00 zł

zakup usług remontowych 131 655,00 zł

zakup usług pozostałych w tym: 180 773,09 zł

usługi pocztowe, koszty wysyłki	2 954,67 zł
usługi z zakresu prowadzenia spraw BHP	8 894,77 zł
usługi komunalne, usuwanie nieczystości płynnych i stałych	15 210,42 zł
obsługa RODO	8 302,41 zł
konserwacja systemu alarmowego	3 143,28 zł
aktualizacje programów, dostęp do portali (oświatowych, office, e-sekretariat, e-świadectwa, e-biblioteka, protecti, wirtualna gazetka, iarkusz)	17 007,13 zł

prowinzje bankowe	3 587,58 zł
utrzymanie strony internetowej	2 419,86 zł
dzierżawa i konserwacja kserokopiarki	16 536,07 zł
monitoring obiektów – deratyzacja i dezynsekcja	2 103,30 zł
dzierżawa urządzeń do wody	3 275,46 zł
aktualizacja programu SIGID	147,60 zł
przewóz uczniów na konkursy	8 992,14 zł
nadzór nad remontem	8 350,00 zł
usunięcie awarii grzejników	369,00 zł
naprawa dachu	7 098,11 zł
naprawa schodów	9 318,40 zł
odnowienie obróbek blacharskich	600,00 zł
wykonanie wózka do przewozu naczyń	4 305,00 zł
wykonanie legitymacji szkolnych	603,00 zł
abonament RTV	294,90 zł
montaż defibrylatora	900,00 zł
druk banera	184,50 zł
usługa przeniesienia klatki integracji sensorycznej	922,50 zł
pozostałe przeglądy	301,35 zł
usługa dorabiania kluczy	654,15 zł
podpis kwalifikowany	1 036,89 zł
dojazd konsultanta na szkolenie	257,60 zł
wdrożenie i montaż centrali telefonicznej	2 217,69 zł
naprawa oświetlenia na hali	1 168,50 zł
wymiana wentylatorów z doprowadzeniem instalacji elektrycznej	11 650,83 zł
montaż furtki na placu zabaw	1 968,00 zł
przegląd i naprawa instalacji elektrycznej	3 444,00 zł
przegląd przewodów kominowych	1 375,00 zł
przegląd instalacji sanitarnej	2 000,00 zł
przegląd stanu technicznego budynku	4 450,00 zł
usługa serwisowa	2 101,20 zł
naprawy bieżące	6 092,55 zł
rehabilitacja uczniów	6 048,00 zł
przegląd i naprawa instalacji gazowej	7 600,48 zł
regeneracja gaśnic	1 796,75 zł
zajęcia taneczne z elementami rytmiki	1 090,00 zł
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 423,28 zł
podróże służbowe krajowe	3 288,06 zł
różne opłaty i składki (ubezp. mienia)	29 865,00 zł
opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	
(opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	26 092,00 zł
szkolenia	4 837,50 zł
wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	2 324,81 zł

2. PRZEDSZKOLA

Całość wydatków w niniejszym rozdziale została wykonana na poziomie 94,57 % planu rocznego. Na planowaną kwotę 3 834 655,98 zł zrealizowano wydatki w wysokości 3 626 372,19 zł. Wydatki rodzajowe w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej kształtowały się wg poniższego zestawienia:

- wykonano wydatki na poziomie 2 772 813,00 zł (99,88 % planu ustalonego po zmianach w trakcie roku budżetowego na kwotę 2 776 280,00 zł), stanowiące dotacje dla publicznych jednostek systemu oświaty funkcjonujących na terenie gminy. Dotacje przekazywane były na podstawie uchwały nr LIV/351/2022 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 30 sierpnia grudnia 2022 roku w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych podmiotów oświatowych przez organy inne niż gmina Okonek oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania. Wszystkie niepubliczne przedszkola na terenie Gminy Okonek spełniają kryteria publicznych jednostek systemu oświaty. W ostatnim miesiącu okresu sprawozdawczego dotowano łącznie 208 dzieci w tych placówkach. Wysokość miesięcznej dotacji jednostkowej wynosiła ostatecznie w okresie sprawozdawczym 1 033,00 zł i określana była na podstawie kosztów bieżących ponoszonych w przeliczeniu na jednego wychowanka w Przedszkolu Publicznym w Lotyniu prowadzonym przez Gminę Okonek.
- zrealizowano w rozdziale wydatki finansowane w formie dotacji z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w kwocie 11 868,00 zł co stanowiło 100,00 % planu rocznego po zmianach. Szczegółowe wydatki w układzie zadaniowym oraz podmiotowym zawarte zostały w załączniku nr 14 do niniejszego sprawozdania.
- dokonano zwrotu kosztów utrzymania dzieci z terenu gminy Okonek uczęszczających do przedszkoli na terenie sąsiednich gmin (zwrot kosztów udzielonych przez te gminy dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Okonek). Wykonanie stanowiło kwotę 98 526,26 zł, co oznaczało realizację planu po zmianach w kwocie 104 000,00 zł na poziomie 94,74 %.
- poniesiono wydatki bieżące w kwocie 53 902,50 zł (24,35 % planu) na realizację projektu finansowanego ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Niski poziom wykonania wydatków na projekt *wspierania edukacji przedszkolnej w Gminie Okonek* podobnie jak w przypadku projektu szkolnego wynikał z faktu późnego zawarcia ostatecznej umowy z instytucją finansującą. Niewykonane w okresie sprawozdawczym wydatki znajdują odzwierciedlenie w korektach planów finansowych kolejnych lat, w których będzie realizowany projekt.
- wykonano w kwocie 8 572,54 zł (99,68 % planu) wydatki stanowiące zwrot do budżetu państwa części dotacji celowej na wsparcie zadań zapewnienia wychowania przedszkolnego (wydatek wynikał z pobrania przedmiotowej dotacji w poprzednim roku budżetowym w nadmiernej wysokości).
- nie wykonano planowanych w kwocie 29 358,71 zł wydatków majątkowych na zadanie pn. „*Wspieranie edukacji przedszkolnej w Gminie Okonek*”. Niewykonane w okresie sprawozdawczym wydatki znajdują odzwierciedlenie w korektach planów finansowych kolejnych lat, w których będzie realizowany projekt

Wydatki realizowane bezpośrednio przez jednostki budżetowe:

wynagrodzenia osobowe nauczycieli	276 975,00 zł
wynagrodzenia osobowe pracowników obsługi	147 450,00 zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 686,47 zł
składki ZUS	79 460,00 zł
składki na Fundusz Pracy	8 746,00 zł
dodatki wiejskie dla nauczycieli	16 700,00 zł
odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 207,00 zł
wydatki rzeczowe:	121 465,42 zł
w tym:	
energia elektryczna, woda, gaz	10 000,00 zł
materiały i wyposażenie w tym:	16 313,53 zł

naczynia jednorazowe	5 284,09 zł
tablice korkowe	605,90 zł
materiały do bieżących napraw	791,02 zł
ławki	733,57 zł
pakiet office	737,00 zł
naczynia	3 211,04 zł
materiały biurowe	3 266,91 zł
środki czystości	1 684,00 zł
zakup artykułów żywnościowych	82 451,89 zł
pomoce dydaktyczne	2 000,00 zł
zakup usług pozostałych w tym:	6 200,00 zł
zajęcia taneczne z elementami rytmiki	2 172,80 zł
przegląd instalacji gazowej	246,48 zł
sanitacja i najem urządzeń do wody	97,03 zł
kontrola roczna przewodów kominowych	525,00 zł
aktualizacja programu SIGID	147,60 zł
przewóz przedszkolaków	1 040,00 zł
usługi z zakresu prowadzenia spraw BHP	461,33 zł
dzierżawa i konserwacje kserokopiarki	495,69 zł
obsługa RODO	353,57 zł
usługi komunalne, usuwanie nieczystości płynnych	660,50 zł
zakup usług zdrowotnych	1 000,00 zł
opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 500,00 zł
szkolenia	2 000,00 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne w rozdziale wyniosły łącznie 30 673,95 zł (z tytułu pochodnych od wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego).

3. ŚWIETLICE SZKOLNE

Wydatki w zakresie analizowanego rozdziału ogółem zostały wykonane w kwocie 512 343,78 zł, co stanowiło 91,41 % rocznego planu ustalonego w wysokości 560 482,00 zł. W poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej zrealizowano:

Płace i pochodne	498 414,87 zł
w tym:	
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	369 534,84 zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 724,80 zł
składki ZUS	64 084,00 zł
składki na Fundusz Pracy	2 572,67 zł
dodatki wiejskie nauczycieli	22 994,56 zł
odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 504,00 zł
nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy utworzenia KEN	4 500,00 zł
materiały i wyposażenie:	12 062,42 zł
regały i stoliki	3 259,76 zł
ławki	6 692,94 zł
gry i plansze podłogowe	769,00 zł
wyposażenie (ceraty, tkaniny, szczoteczki)	823,34 zł
materiały biurowe	167,59 zł
części do komputera	349,79 zł
pomoce dydaktyczne	1 266,49 zł

zakup usług pozostałych**600,00 zł**

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania niewymagalne w rozdziale wyniosły łącznie 30 349,54 zł (z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń).

4. DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ

Wydatki w niniejszym rozdziale wykonano w wysokości 1 289 982,60 zł, co oznacza realizację 99,24 % planu rocznego ustalonego po zmianach na poziomie 1 299 900,00 zł. W zakresie poszczególnych paragrafów poniesiono: wydatki w wysokości 33 230,40 zł (94,94 % planu) tytułem zwrotu kosztów dla osób fizycznych dowożących dzieci do jednostek oświatowych we własnym zakresie oraz wydatki w wysokości 1 256 752,20 zł (99,36 % planu) stanowiące koszty usługi transportowej świadczonej przez przewoźnika prywatnego.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

5. DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE ZAWODOWE NAUCZYCIELI

W analizowanym rozdziale wydatki ogółem wykonane zostały na poziomie 21 566,67 zł, co oznaczało realizację 60,02 % planu rocznego ustalonego w wysokości 33 935,00 zł. Realizacja wydatków odzwierciedla zgłaszane zapotrzebowanie w omawianej dziedzinie działalności. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania. W szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej wydatki realizowano w zakresie szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (8 450,24 zł – 78,72 % planu), zakup usług edukacyjnych (dofinansowanie dokształcania) w kwocie 12 030,00 zł (59,52 % planu), zakup pomocy dydaktycznych w kwocie 658,89 zł (21,96 % planu) oraz kosztów podróży służbowych w kwocie 427,54 zł (21,48 % planu).

6. STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE

Wydatki w zakresie analizowanego rozdziału ogółem zostały wykonane w kwocie 469 405,12 zł, co stanowiło 98,93 % rocznego planu ustalonego w wysokości 474 485,41 zł. W poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej zrealizowano:

Place i pochodne	276 242,74 zł
w tym:	
wynagrodzenia osobowe pracowników	222 012,08 zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 614,67 zł
składki ZUS	32 643,84 zł
składki na Fundusz Pracy	4 295,15 zł
odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 677,00 zł
dodatki wiejskie, ekwiwalent za pranie odzieży	554,05 zł
zakup materiałów i wyposażenia	49 607,02 zł
zakup środków żywności	64 559,01 zł
wykonanie prac remontowych	78 996,35 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w łącznej wysokości 18 766,86 zł (dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń).

7. REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLACH,

**ODDZIAŁACH PRZEDSZKOLNYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH
I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO**

W zakresie analizowanego rozdziału poniesiono wydatki w wysokości 766 558,35 zł, co stanowi 98,47 % planu rocznego ustalonego po zmianach na poziomie 778 500,00 zł. Z całości wydatków realizowano:

- dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli o uprawnieniach przedszkola publicznego funkcjonujących na terenie gminy. Wykonanie ukształtowało się w kwocie 745 765,35 zł co stanowiło 99,90 % planu rocznego (746 500,00 zł). Wydatki realizowano do wysokości faktycznych potrzeb na podstawie dodatkowych wskaźników adekwatnych do orzeczeń o konieczności stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy;
- wydatki bieżące Przedszkola Publicznego w Lotyniu, które w okresie sprawozdawczym wyniosły łącznie 49 652,16 zł (64,98 % planu). W poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej zrealizowano:

Płace i pochodne	8 066,16 zł
w tym:	
wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 701,04 zł
wynagrodzenia osobowe obsługi	331,26 zł
składki ZUS	904,26 zł
składki na Fundusz Pracy	129,60 zł
energia elektryczna, woda, gaz	4 100,00 zł
pomoce dydaktyczne	3 465,00 zł
zakup usług pozostałych, w tym:	4 661,84 zł
usługi z zakresu BHP i RODO	200,02 zł
zajęcia taneczne z elementami rytmiki	7,20 zł
dzierżawa kserokopiarki	867,50 zł
przebieg instalacji gazowej	948,16 zł
aktualizacja programów	2 638,96 zł
opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	500,00 zł

8. REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

W zakresie analizowanego rozdziału poniesiono wydatki w wysokości 1 860 792,50 zł, co stanowi 99,96 % planu rocznego ustalonego na poziomie 1 861 469,49 zł. Z całości wykonania kwota 1 836 455,00 zł (100,00 % planu rocznego) przeznaczona została na wypłatę wynagrodzeń osobowych nauczycieli szkół podstawowych prowadzonych przez samorząd. Pozostała kwota 24 337,50 zł (97,29 % planu ustalonego w kwocie 25 014,49 zł) stanowiła dotację podmiotową dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Szkoły Podstawowej w Pniewie, dla której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś”).

9. ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRECZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH

W ramach rozdziału realizowano w całości wydatki finansowane w całości środkami dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie (zakup podręczników szkolnych i materiałów

ćwiczeniowych) zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki wykonano do wysokości faktycznych potrzeb w kwocie 81 325,07 zł co stanowiło 99,91 % planu ustalonego w wysokości 81 398,30 zł.

10. POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

W zakresie niniejszego rozdziału zrealizowano planowane wydatki w 75,65 %. Na planowaną kwotę roczną w wysokości 48 000,00 zł, wykonano 36 311,91 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania. W szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej wydatki zrealizowano w następujący sposób:

Wydatki finansowane bezpośrednio z budżetu gminy:

Zrealizowano w okresie sprawozdawczym w kwocie 7 500,00 zł (na plan roczny – 15 000,00 zł) świadczenia dla nauczycieli w ramach pomocy zdrowotnej zgodnie z postanowieniami uchwały nr XV/94/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 roku w sprawie środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, rodzajów świadczeń przyznanych w ramach tej pomocy oraz warunków i sposobu ich przyznawania.

W ramach paragrafu zakupu usług pozostałych sfinansowano zadania dodatkowe na rzecz uczniów z terenu gminy Okonek wykraczające poza podstawową działalność szkół (zajęcia dodatkowe w aspekcie aktywności fizycznej). W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki w tym zakresie w kwocie 21 150,00 zł, co stanowiło 84,60 % planu ustalonego w wysokości 25 000,00 zł.

Wydatki realizowane bezpośrednio przez jednostki budżetowe:

W ramach rozdziału realizowano:

- wydatki w kwocie 6 000,00 zł (100,00 % planu) przeznaczone na nagrody konkursowe dotyczące finalistów konkursu dla najlepszego ucznia w poszczególnych placówkach oświatowych.
- wydatki w kwocie 461,91 zł (na plan w wysokości 800,00 zł) w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia co stanowiło 57,74 % planu rocznego oraz wydatki w kwocie 1 200,00 zł (100,00 % planu rocznego) w paragrafie wynagrodzeń bezosobowych. W zakresie merytorycznym wydatki związane były z sfinansowaniem kosztów przeprowadzenia postępowań o wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli oraz uroczystość wręczenia nagród dla uczniów.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

Z ogólnie zaplanowanej na poziomie 270 815,92 zł kwoty wydatków zrealizowano wydatki w wysokości 270 815,92 zł co stanowiło 94,62 % planu rocznego. W poszczególnych rodzajach zadań w zakresie działu wykonanie w okresie sprawozdawczym przedstawia się w następujący sposób:

1. w odniesieniu do zadań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii (rozdział 85153) zaplanowano wydatki w wysokości 3 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano

- wydatki w pełnym zakresie zakładanego planu. Na koniec okresu sprawozdawczego w ramach realizowanych zadań nie wystąpiły zobowiązania;
2. w ramach środków związanych z realizacją przyjętego na 2024 rok programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych dla Gminy Okonek w okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w kwocie 229 247,17 zł. Wykonane kwoty stanowiły 94,02 % planu zakładanego na 2024 rok po uwzględnieniu korekt w trakcie roku budżetowego. Wydatki realizowano zgodnie z treścią paragrafów klasyfikacji budżetowej (szczegółowe zestawienie w szczególowości paragrafów zawiera załącznik nr 2 oraz załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania.

Wykonywane w dziale wydatki stanowią rozdysponowanie uzyskiwanych w budżecie gminy dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz dochodów z tytułu opłat od przedsiębiorców prowadzących hurtowy obrót alkoholem (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml). O sposobie wydatkowania (dochodów o określonym przeznaczeniu) środków budżetu gminy w omawianym zakresie decyduje kierownik Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku przy ścisłej współpracy z powołaną przez Burmistrza Okonka Miejsko – Gminną Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Okonku.

Na koniec okresu sprawozdawczego w ramach realizowanych zadań nie wystąpiły zobowiązania.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Ogólna kwota wydatków w dziale została zrealizowana na poziomie 90,27 %, co oznacza, iż na planowaną kwotę roczną w wysokości 6 302 972,55 zł wykonano 5 689 455,98 zł. Ogólnie z budżetu państwa gmina w zakresie dotacji celowych (na zadania własne oraz zlecone) w niniejszym dziale otrzymała środki w wysokości 2 365 643,96 zł. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej określających konkretne zadania wydatki kształtowały się następująco:

1. w odniesieniu do kosztów wnoszonych za podopiecznych z terenu gminy, którzy przebywają w domach pomocy społecznej (różnica pomiędzy całością opłat, a środkami pobieranymi od podopiecznych przez domy pomocy społecznej) zrealizowano wydatki na poziomie 907 132,80 zł co stanowi 93,62 % planu rocznego ustalonego po korektach w kwocie 969 000,00 zł. Całość wydatków w roku budżetowym sfinansowana została ze środków własnych gminy jako obowiązkowe zadanie własne gminy wynikające z przepisów ustawy o pomocy społecznej. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły w omawianych wydatkach zobowiązania;
2. wykonano w kwocie 8 848,00 zł (55,30 % planu) zadanie w rozdziale 85203 (koszty zapewnienia schronienia osobom bezdomnym w odpowiednich ośrodkach). Wydatki wykonano do wysokości faktycznie występujących potrzeb. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły w omawianych wydatkach zobowiązania;
3. wykonano w kwocie 7 500,00 zł (79,79% planu) zadanie w rozdziale 85205 (koszty zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie) planowane łącznie na poziomie 9 400,00 zł. Całość wykonania zrealizowano w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia. Wydatki realizowano do wysokości faktycznych potrzeb. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły w omawianych wydatkach zobowiązania;
4. wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające świadczenia rodzinne wykonano w kwocie 71 459,56 zł, co stanowiło 96,41 % planu rocznego ustalonego w wysokości 74 120,00 zł. Całość wydatków finansowana była z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;

5. na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe jak i również na zwrot nienależnie pobranych świadczeń wydano łącznie kwotę 239 184,37 zł, co stanowiło 91,50 % zakładanego planu rocznego w wysokości 261 400,00 zł. Z całości zrealizowanej kwoty na zasiłki okresowe (finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy) wydano kwotę 225 996,37 zł (plan ustalony w wysokości 226 000,00 zł) oraz na zasiłki celowe (w całości finansowane ze środków własnych gminy) kwotę 12 800,00 zł (plan ustalony w wysokości 31 400,00 zł). W zakresie rozdziału zaplanowano również wydatki dotyczące zwrotu nienależnie pobranych świadczeń za lata poprzednie w kwocie 3 000,00 zł (realizacja w roku budżetowym w kwocie 388,00 zł) oraz odsetek w kwocie 1 000,00 zł (brak realizacji w okresie sprawozdawczym). Na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania;
6. na wypłatę dodatków mieszkaniowych w okresie sprawozdawczym przeznaczono kwotę 115 596,86 zł co stanowiło wykonanie na poziomie 95,53 % planu rocznego ustalonego w wysokości 121 000,00 zł. Całości wydatków finansowana była środkami własnymi gminy. W zakresie analizowanych wydatków na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania;
7. na wypłatę bonu energetycznego i obsługę zleconego zadania wydano kwotę 298 124,97 zł co stanowiło 76,37 % planu rocznego. Całość zadania wykonana do wysokości faktycznych potrzeb finansowana była dotacją celową z budżetu państwa. W zakresie analizowanych wydatków na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania;
8. na wypłatę zasiłków stałych (finansowanych w części z dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy) oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń za lata poprzednie zaplanowano łącznie kwotę 848 945,00 zł. W ramach wykonanych wydatków w niniejszym rozdziale kwota 827 870,19 zł stanowiła wypłatę zasiłków stałych (98,33 % planu ustalonego w kwocie 841 945,00 zł). Zasiłki stałe w kwocie 740 945,00 zł finansowane były środkami dotacji celowej z budżetu państwa oraz w kwocie 86 925,19 zł środkami własnymi budżetu gminy. W okresie sprawozdawczym zrealizowano także w kwocie 1 572,37 zł zwroty nienależnie pobranych świadczeń (plan w wysokości 6 000,00 zł). Nie realizowano wydatków stanowiących odsetki od tych zwrotów (plan w wysokości 1 000,00 zł). W zakresie analizowanych wydatków na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania;
9. łączne koszty funkcjonowania Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku ukształtowały się na poziomie 1 603 637,48 zł co stanowiło wykonanie w wysokości 88,29 % planu rocznego ustalonego w kwocie 1 816 325,35 zł. W analizowanym okresie gmina otrzymała kwotę 197 016,00 zł jako dotację celową na realizację własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na finansowanie działalności ośrodka. Z budżetu państwa w ramach dotacji celowej na realizację zadania własnego finansowano także (w kwocie 76 177,14 zł) wydatki na realizację rządowego programu pn. *„Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027”*. Z całości wydatków rozdziału kwota 7 200,00 zł (100,00 % planu) stanowiła wypłatę świadczenia za sprawowanie opieki w części finansowaną dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego (3 600,00 zł). W zakresie analizowanych wydatków na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 85 474,72 zł (w zakresie dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń, zakupu energii, zakupu usług pozostałych, wpłat na PPK przez podmiot zatrudniający);
10. na usługi opiekuńcze wydano kwotę 339 450,00 zł, co stanowiło 84,86 % planu rocznego ustalonego na poziomie 400 000,00 zł. Całość poniesionych kosztów została sfinansowana ze środków własnych budżetu gminy. Wszystkie usługi realizowane były na bieżąco, proporcjonalnie do istniejących potrzeb. Od 2024 roku zmieniono formę świadczenia usług opiekuńczych na terenie gminy poprzez zlecenie usługi dla przedsiębiorcy po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

- W okresie sprawozdawczym ośrodek zrealizował dochody stanowiące częściową odpłatność za świadczone usługi od osób, które nie spełniły kryterium dochodowego uprawniającego do świadczenia bezpłatnych usług w kwocie 119 232,02 zł;
11. na specjalistyczne usługi opiekuńcze wydano kwotę 20 150,00 zł, co stanowiło 97,48 % planu rocznego. Wydatki realizowano w paragrafie wynagrodzeń bezosobowych (10 790,00 zł) oraz zakupu usług pozostałych (9 360,00 zł). Całość poniesionych kosztów została sfinansowana ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;
 12. dokonano na kwotę 8,79 zł (przy planie 3 000,00 zł) wydatków stanowiących zwroty do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń w ramach zasiłków na zapewnienie posiłków. Nie realizowano planowanych w tym zakresie odsetek (plan ustalony w budżecie na kwotę 1 000,00 zł);
 13. na realizację świadczeń w ramach rządowego programu: „*Posilek w szkole i w domu*” przeznaczono 514 820,05 zł (100,00 % korygowanego w trakcie roku planu). Zakładany udział środków własnych gminy w realizacji programu wyniósł 25,25 %. Na koniec okresu sprawozdawczego w rozdziale nie wystąpiły zobowiązania;
 14. ogólnie wydatki w zakresie pozostałej działalności wykonano na poziomie 85,77 % co stanowiło realizację 734 100,54 zł na planowaną kwotę 855 922,15 zł. W zakresie rozdziału zrealizowano następujące zadania:

- na finansowanie prac społecznie – użytecznych wydano 18 795,52 zł na zaplanowaną kwotę 25 000,00 zł, całość sfinansowano z budżetu gminy. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania,
- w ramach planowanych w wysokości 10 000,00 zł środków na finansowanie zadania na podstawie porozumienia z Gminą Miastem Złotów dotyczącego kosztów pobytu mieszkańców Gminy Okonek w noclegowni prowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie wydano kwotę 6 720,00 zł. Wydatki realizowane w formie dotacji celowej zgodnie z zawartym porozumieniem i postanowieniami odrębnej uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie powierzenia zadania publicznego z zakresu pomocy społecznej,
- realizowano wydatki z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w kwocie 3 021,76 zł co stanowiło 87,50 % planu ustalonego w wysokości 3 453,44 zł. Szczegółowy zakres realizowanych w tym zakresie zadań zawiera załącznik nr 14 niniejszego sprawozdania. Wydatki realizowano do wysokości faktycznych potrzeb.
- realizowano wydatki stanowiące zadanie (zlecone z zakresu administracji rządowej) w formie wypłaty dodatku osłonowego. W okresie sprawozdawczym wykonano kwotę 276 922,87 zł co stanowiło 100,00 % planu. Zadanie w całości było finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.
- wykonano w kwocie 6 112,00 zł (100,00 % planu) wydatki na zakup licencji oprogramowania *Pomost*. Wydatek w całości został sfinansowany środkami dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.
- w rozdziale 85295 zostały zaplanowane również wydatki na działalność Dziennego Domu „Senior-Wigor” wysokości 534 433,84 zł, wydatki w rocznym okresie sprawozdawczym wyniosły 422 528,39 zł co stanowiło 79,06 % planu. Wydatki realizowano zgodnie z treścią ekonomiczną poszczególnych paragrafów klasyfikacji budżetowej. Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 18 216,91 zł (z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń).

Dział 853 - POZOSTAŁE ZADANIA
W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Ogólna kwota wydatków w dziale została zrealizowana na poziomie 435 823,48 zł, co stanowiło 99,98 % planu rocznego po zmianach w wysokości 435 923,49 zł.

Wydatki zaplanowane w dziale dotyczyły:

- działalności bieżącej Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku prowadzonego przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku. Wydatki bieżące zostały sfinansowane ze środków powiatowych oraz gminnych. Wydatki z dotacji Powiatu Złotowskiego wyniosły w okresie sprawozdawczym 112 320,00 zł, wydatki z pozostałych środków własnych gminy ukształtowały się w kwocie 94 132,00 zł. Łącznie koszty funkcjonowania warsztatu w okresie sprawozdawczym (finansowane środkami samorządowymi) stanowiły kwotę 206 452,00 zł co stanowiło 100,00 % planu ustalonego po zmianach. Wydatki realizowane były zgodnie z treścią ekonomiczną paragrafów klasyfikacji budżetowej (szczegółowe wykonanie w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania). Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 59 347,82 zł (tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń).
- wydatków majątkowych w kwocie 214 600,00 zł (99,95 % planu) na realizację zadania inwestycyjnego pn. „*Zakup samochodu osobowego typu mikrobus do przewozu osób niepełnosprawnych*”. Zakup został dofinansowany w kwocie 119 700,00 zł ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i będzie przeznaczony przede wszystkim do transportu uczestników warsztatu terapii zajęciowej.
- wypłaty dodatków *do zakupu paliwa gazowego – refundacji podatku VAT i kosztów obsługi zleconego zadania*. Całość środków na realizację zadania (wraz z kosztami obsługi) sfinansowana została w ramach funduszu przeciwdziałania COVID – 19. W okresie sprawozdawczym wykonano łącznie wydatki na poziomie 14 771,48 zł co stanowiło pełną realizację planu. Szczegółowy zakres wypłacanego dodatku w układzie zadaniowym i paragrafowym zawiera załącznik nr 11 do niniejszego sprawozdania.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Ogółem wydatki w dziale wykonano na poziomie 60,23 %, co oznaczało, że na plan roczny w wysokości 95 244,00 zł wykonano kwotę 57 362,40 zł. W zakresie niniejszego działu realizowano następujące zadania odpowiadające rozdziałom klasyfikacji budżetowej:

- na realizację zadania polegającego na wypłacie pomocy materialnej dla uczniów w formie stypendiów szkolnych wydano w 2024 roku kwotę 57 362,40 zł. Z dotacji budżetu państwa wypłacono kwotę 45 889,92 zł, ze środków własnych wypłacono 11 472,48 zł.
- nie realizowano zwrotów nienależnie pobranych świadczeń (planowanych łącznie z odsetkami w kwocie 3 000,00 zł).

Dział 855 – RODZINA

Ogółem wydatki w dziale wykonano na poziomie 97,65 %, co oznaczało, że na plan roczny w wysokości 7 356 944,71 zł wykonano kwotę 7 184 376,28 zł. W zakresie niniejszego działu realizowano następujące zadania odpowiadające rozdziałom klasyfikacji budżetowej:

- w ramach rozdziału świadczeń wychowawczych zaplanowano zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w wysokości 3 000,00 zł (realizacja kwoty 6,60 zł) oraz związanych ze zwrotem odsetek w kwocie 1 000,00 zł (wykonanie w okresie sprawozdawczym kwoty 3,50 zł).

W ramach rozdziału na koniec roku budżetowego nie wystąpiły zobowiązania.

- w rozdziale świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano wydatki na poziomie 98,59 % planu ustalonego na poziomie 6 156 491,22 zł, co stanowiło realizację kwoty 6 069 902,19 zł. W ramach rozdziału zaplanowano zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie 26 000,00 zł oraz odsetki od tych świadczeń w kwocie 6 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym dokonano zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w wysokości 25 148,51 zł oraz odsetek 5 407,40 zł. Wykonano także wydatki w kwocie 4 635,00 zł (100,00 % planu) stanowiące świadczenia wychowawcze w ramach postępowań rozpoczętych przed przekazaniem zleconego zadania do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Bezpośrednia realizacja zadania związana z wypłatą świadczeń rodzinnych oraz obsługą zleconego zadania kształtowała się na poziomie 6 034 711,28 zł. Wydatki w kwocie 5 995 744,66 zł realizowano ze środków pochodzących z dotacji celowej na realizację zadania zleconego gminom oraz kwotę 38 966,62 zł - ze środków własnych gminy. Plan ustalony przez Wojewodę Wielkopolskiego wynosił 6 079 856,22 zł oraz plan wydatków ze środków gminy 40 000,00 zł (z przeznaczeniem na wydatki związane z podejmowaniem działań wobec dłużników alimentacyjnych). Wydatki realizowane były zgodnie z treścią ekonomiczną paragrafów klasyfikacji budżetowej (szczegółowe wykonanie w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania).

W ramach rozdziału na koniec roku budżetowego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 18 153,04 zł (z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń).

- w rozdziale Karta Dużej Rodziny zrealizowano wydatki w kwocie 801,00 zł co stanowiło 66,36 % korygowanego w trakcie roku planu. Całość wydatków sfinansowana została dotacją celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Na koniec roku budżetowego w rozdziale nie wystąpiły zobowiązania.

- w rozdziale wspieranie rodziny poniesiono wydatki w kwocie 110 150,55 zł, co stanowiło 80,41 % planu ustalonego w wysokości 136 983,17 zł. Wydatki w tym rozdziale związane były z pracą asystenta rodziny, którego zadaniem jest wspieranie rodzin w przewyżnianiu trudności opiekuńczo – wychowawczych. Z całości wydatków kwota 28 114,35 zł sfinansowana została środkami Funduszu Pracy. Ponadto wydatki w rozdziale finansowane były także w kwocie 7 180,20 zł dotacją celową z budżetu państwa na realizację programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027”. Wydatki realizowane były zgodnie z treścią ekonomiczną paragrafów klasyfikacji budżetowej (szczegółowe wykonanie w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania).

W ramach rozdziału na koniec roku budżetowego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie łącznej 7 499,44 zł (z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń)

- w rozdziale rodziny zastępcze wykonano wydatki w wysokości 521 365,97 zł, co stanowiło 94,45 % planu ustalonego po zmianach w wysokości 552 000,00 zł. Poniesione w ramach rozdziału wydatki dotyczą wynikającego z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, obowiązku gminy polegającego na ponoszeniu opłat za pobyt dzieci z terenu Gminy Okonek w pieczy zastępczej. Zadania związane z organizacją pieczy zastępczej realizuje Powiat Złotowski, wobec którego dokonywano płatności z w/w tytułu. Zadanie to w całości jest realizowane ze środków własnych gminy.

W ramach rozdziału na koniec roku budżetowego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 37 109,79 zł.

- wykonano w okresie sprawozdawczym wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w łącznej wysokości 149 506,47 zł. Realizacja stanowiła 97,55 % planu rocznego ustalonego w kwocie 153 263,32 zł. Zadanie w całości realizowano z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

W ramach rozdziału nie wystąpiły zobowiązania.

- w rozdziale obrazującym koszty tworzenia i funkcjonowania żłobków (system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3) poniesiono wydatki w łącznej kwocie 332 640,00 zł, co stanowiło realizację 94,23 % ustalonego planu po zmianach w roku budżetowym. Gmina finansowała w formie dotacji celowej koszty opieki żłobkowej za okres od początku 2024 roku do końca sierpnia okresu sprawozdawczego. Zaprzestanie finansowania tej działalności z budżetu gminy było konsekwencją wsparcia rodziców środkami budżetu państwa w ramach programu „Aktywnie w żłobku”. Za ostatni miesiąc 2024 roku gmina dofinansowała 42 dzieci przy miesięcznej dotacji jednostkowej w kwocie 770,00 zł.

W ramach rozdziału na koniec roku nie wystąpiły zobowiązania.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki ogólnie w dziale wykonano na poziomie 95,90 %, co oznacza, że na planowaną kwotę 26 282 528,59 zł zrealizowano wydatki w wysokości 25 205 001,39 zł. W poszczególnych rozdziałach odpowiadających charakterowi realizowanych zadań poniesiono następujące wydatki:

1. W zakresie rozdziału gospodarki ściekowej i ochrony wód zrealizowano wydatki na poziomie 78,98 %, co stanowiło wykonanie kwoty 98 726,28 zł na plan roczny w kwocie 125 000,00 zł. Wydatki wykonano w ramach paragrafu różnych opłat i składek oraz zakupu usług pozostałych. Przedmiotowo wydatki dotyczyły przekazywanych (do Wód Polskich oraz Urzędu Marszałkowskiego) wszystkich opłat za korzystanie ze środowiska oraz odprowadzanie wód opadowych w kwocie 71 991,00 zł. W ramach zakupu usług wykonano kwotę 26 735,28 zł, którą przeznaczono na badania wód opadowo – roztopowych oraz przeglądy eksploatacyjne urządzeń podczyszczających.

Na koniec okresu sprawozdawczego w rozdziale wykazano zobowiązania niewymagalne w kwocie 16 874,00 zł (z tytułu opłat środowiskowych).

2. W zakresie oczyszczania miast i wsi wydano kwotę 205 839,76 zł, co stanowiło 67,66 % zakładanego planu rocznego ustalonego po zmianach na poziomie 304 214,00 zł. W ramach paragrafu zakupu materiałów i wyposażenia zrealizowano niewielką kwotę 590,40 zł (19,68 % planu).

W zakresie paragrafu zakupu usług pozostałych w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na poziomie 60,13 % co stanowiło kwotę 144 320,36 zł z planowanej kwoty rocznej 240 000,00 zł. W zakresie merytorycznym wydatki ponoszono na oczyszczanie przystanków, placów zabaw, parkingów, chodników.

Na opłaty związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 60 929,00 zł (99,53 % planu).

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

3. Wydatki zaplanowane w zakresie utrzymania zieleni w miastach i gminach zrealizowano łącznie na poziomie 97 360,03 zł co stanowiło 66,18 % planu rocznego ustalonego po zmianach w kwocie 147 119,59 zł. Z całości wydatków w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia wykonano kwotę 26 625,17 zł (67,25 % planu w kwocie 39 591,59 zł). Wszystkie wydatki realizowano ze środków własnych budżetu gminy.

W paragrafie zakupu usług pozostałych zrealizowano kwotę 70 734,86 zł (65,78 % planu w kwocie 107 528,00 zł). Wydatki w zakresie merytorycznym przeznaczono na prace pielęgnacyjne i porządkowe terenów zielonych na kwotę 68 520,86 zł oraz wykonanie tablic informacyjnych – 2 214,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

4. Koszty w rozdziale ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu (planowane na poziomie 20 000,00 zł) zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w kwocie 19 906,67 zł (99,53 % planu). Wykonanie planu wynikało z działań w ramach programu „Czyste powietrze” na podstawie porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

5. Koszty dotyczące schronisk dla zwierząt ogółem zostały wykonane na poziomie 25,65 % planu co stanowi kwotę 21 803,15 zł (plan w kwocie 85 000,00 zł). Z całości kosztów kwotę 4 124,62 zł (91,66 % planu w wysokości 4 500,00 zł) przeznaczono na zakup karmy dla bezpańskich kotów (2 779,76 zł) oraz klatki do transportu zwierząt (1 344,86 zł). Pozostała kwota 17 678,53 zł została wykonana w paragrafie zakupu usług pozostałych (koszty utrzymania zwierząt w schronisku – 13 489,53 zł, usługi weterynaryjne – 4 189,00 zł).

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 1 673,78 zł (koszty usług schroniska).

6. W ramach oświetlenia ulic, placów i dróg wydano ogólnie kwotę 1 353 140,27 zł, co stanowiło 93,44 % zakładanego planu rocznego ustalonego w wysokości 1 448 200,00 zł. Z całości wydanych środków 405 764,87 zł to koszt zakupu energii (86,33 % planu rocznego po zmianach), a kwota 913 175,40 zł (97,15 % ustalonego po zmianach planu) stanowi koszty konserwacji i pozostałe koszty utrzymania infrastruktury oświetleniowej. W ramach zakupu usług pozostałych sfinansowano rozszerzony zakres podstawowej usługi konserwacji bieżącej oraz doraźnych napraw instalacji oświetleniowej polegający na wymianie dotychczasowych opraw oświetlenia ulicznego na oprawy energooszczędne (na terenie Okonka, Lotynia, Lędyczka oraz Łomczewa). Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (głównie zakup elementów solarnego oświetlenia ulicznego) planowane na poziomie 38 200,00 zł zostały wykonane w kwocie

34 200,00 zł co stanowiło 89,53 % planu. W ramach paragrafu kwota 16 000,00 zł została wykonana w ramach funduszu sołeckiego.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 90 604,65 zł (z tytułu zakupu energii oraz usług konserwacyjnych).

7. W zakresie dotyczącym zakładów gospodarki komunalnej (Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej funkcjonujący od początku 2013 roku w formie zakładu budżetowego) zrealizowane zostały wydatki na poziomie 1 831 893,95 zł co stanowiło 91,62 % planu rocznego ustalonego po kilku zmianach w wysokości 1 999 500,00 zł. W zakresie wydatków bieżących zrealizowano kwotę 323 006,93 zł co stanowiło 80,75 % planu zakładanego na poziomie 400 000,00 zł. Wydatki były pochodną ilości oczyszczonych nieczystości płynnych oraz dostarczonej do gospodarstw domowych wody oraz stawek jednostkowych dotacji przedmiotowej określonych odrębną uchwałą Rady Miejskiej w Okonku.

W rozdziale wykonano także w kwocie 1 508 887,02 zł wydatki majątkowe (w formie dotacji celowej dla zakładu budżetowego). Zrealizowane wydatki stanowiły 94,33 % planu ustalonego po zmianach na poziomie 1 599 500,00 zł. W zakresie wykazanych jako wydatki wykonane kwota 790 000,00 zł stanowiła kategorie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Szczegółowy zakres dofinansowanych zadań inwestycyjnych określony został w załączniku nr 9 do niniejszego sprawozdania.

W ramach rozdziału na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

8. W zakresie pozostałej działalności związanej z gospodarką odpadami zrealizowano do wysokości faktycznych potrzeb wydatki w kwocie łącznej 1 597 833,93 zł co stanowiło 98,57 % planu ustalonego po zmianach w wysokości 1 621 000,00 zł. Wydatki zrealizowano jako:
- dotację dla Powiatu Złotowskiego z przeznaczeniem na finansowanie wspólnego zadania związanego z likwidacją wyrobów zawierających azbest w kwocie 4 922,68 zł co stanowiło 32,82 % planu wynoszącego 15 000,00 zł. Wydatki realizowano do poziomu faktycznych potrzeb;
 - koszty zakupu usług pozostałych w kwocie 29 333,85 zł (73,33 % planu). W paragrafie finansowano koszty utrzymania instalacji PSZOK w Okonku w kwocie 17 993,25 zł oraz koszty monitoringu rekultywowanego składowiska odpadów komunalnych w Okonku – 11 340,60 zł;
 - koszty bieżące związane z zawartą ugodową sądową, której przedmiotem było przejęcie na mienie komunalne gminy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych wykonano w kwocie 19 127,50 zł (95,64 % planu);
 - wydatki majątkowe w kwocie 1 544 449,90 zł co stanowiło 99,90 % planu po zmianach ustalonego w wysokości 1 546 000,00 zł. Wydatki majątkowe przeznaczono na zadanie pn. „Zwrot nakładów inwestycyjnych Pilskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi na budowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Okonku” w kwocie 1 507 303,90 zł (99,50 % planu) oraz na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej rekultywacji dawnego punktu gromadzenia odpadów w Lotyniu” w kwocie 37 146,00 zł (97,75 % planu). W ramach realizacji drugiego zadania majątkowego kwota 35 916,00 zł uznana została jako wydatek, który nie wygasł z upływem roku budżetowego.

W ramach rozdziału na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

9. W ramach działalności pozostałej dotyczącej różnorodnych zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydano kwotę 19 978 497,35 zł, co stanowiło 97,30 %

planu rocznego ustalonego po zmianach w wysokości 20 532 495,00 zł. Na poszczególne zadania w rozdziale odpowiadające paragrafom klasyfikacji budżetowej przeznaczono:

- w paragrafie zakup materiałów i wyposażenia zrealizowano kwotę 41 429,41 zł co stanowiło 73,20 % planu rocznego ustalonego w wysokości 56 600,00 zł. W zakresie rzeczowym wydatki poniesiono na: zakup paliwa do utrzymania terenów komunalnych – 400,04 zł, zakup narybku do jezior administrowanych przez gminę – 27 200,00 zł, zakup ławek i materiałów gospodarczych do naprawy elementów drobnej infrastruktury komunalnej – 11 181,17 zł, zakup piasku płukanego – 557,20 zł, zakup osadnika przydomowej oczyszczalni ścieków – 2 091,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

- w paragrafie zakupu usług pozostałych wykonano kwotę 102 421,04 zł co stanowiło 72,64 % planu rocznego ustalonego po zmianach w kwocie 141 000,00 zł. W zakresie rzeczowym wydatki przeznaczono między innymi na: prace naprawcze i konserwacyjne gminnych obiektów komunalnych – 38 099,95 zł, opracowania map, wypisy z rejestru gruntów – 2 036,40 zł, przeglądy, opinie, zgłoszenia, operaty i kontrole elementów wyposażenia w ramach infrastruktury komunalnej – 6 432,30 zł, opłaty przyłączeniowe do sieci – 2 497,64 zł, wykonanie złącza energetycznego – 2 460,00 zł, wykonanie tablic informacyjnych – 8 167,20 zł, koszty przeprowadzenia zamówienia publicznego – 8 000,00 zł, podziały działek – 4 000,00 zł, koszty przesyłek – 727,55 zł, rozbiórki budynków – 30 000,00 zł. W zakresie paragrafu kwota 30 000,00 zł w wykonanych środkach budżetowych stanowiła wydatki uznane za niewygasające z upływem roku budżetowego.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wraz z wydatkami z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych (szczegółowe zestawienie poszczególnych zadań zawiera załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania) zostały zaplanowane po zmianach na poziomie 20 334 895,00 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano wydatki majątkowe w kwocie 19 834 646,90 co stanowiło 97,54 % planu ostatecznego po korektach w trakcie roku budżetowego. W ramach wykonanych wydatków uwzględniono także na poziomie 121 155,00 zł kwotę wydatków inwestycyjnych, które zostały uznane za niewygasające z upływem roku budżetowego.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Ogólne wydatki w dziale ukształtowały się na poziomie 97,38 %, co oznacza wykonanie w wysokości 4 357 304,65 zł na planowaną kwotę roczną po zmianach 4 474 633,74 zł. W omawianym dziale na poszczególne zadania odpowiadające rozdziałom i paragrafom klasyfikacji budżetowej poniesiono następujące wydatki:

- na pozostałe zadania bieżące w zakresie kultury poniesiono wydatki w wysokości 12 000,00 zł co stanowiło 100,00 % planu w roku budżetowym. W zakresie rozdziału przekazywano dotacje celowe z budżetu gminy na zasadach określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (dofinansowanie projektów pn. „Działalność kulturalna – koncerty muzyczne”);
- na zadania inwestycyjne w ramach pozostałej działalności kulturalnej wydano kwotę łączną 516 449,44 zł co stanowiło 98,59 % planu rocznego po zmianach (523 810,00 zł). Szczegółowe zestawienie stopnia realizacji poszczególnych zadań zawiera załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania.

W ramach rozdziału na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

- w zakresie działalności związanej z kosztami domów i ośrodków kultury oraz świetlic i klubów wydano łącznie kwotę 1 072 328,22 zł, co stanowiło 93,77 % planu rocznego ustalonego w kwocie 1 143 624,74 zł. W układzie paragrafów klasyfikacji budżetowej poszczególnie wydatki dotyczyły:
- dotacji podmiotowej z budżetu gminy dla Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku w wysokości 725 000,00 zł (98,64 % planu rocznego). Wydatki realizowane do wysokości wnioskowanych transz miesięcznych i stopnia wykorzystania dotacji;
- zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 130 328,31 zł (94,70 % planu w kwocie 137 624,74 zł). Wydatki poniesiono na: zakup opału do świetlic wiejskich – 31 420,00 zł, zakup wyposażenia świetlic wiejskich – 45 092,67 zł, zakup materiałów gospodarczych do bieżących napraw i konserwacji – 4 118,01 zł, zakup środków czystości – 2 083,95 zł. W paragrafie realizowano także w kwocie 47 613,68 zł wydatki w ramach zadań wyodrębnionego w budżecie funduszu sołeckiego (w szczególności przedsięwzięć określonych w załączniku nr 10 do niniejszego sprawozdania);
- zakupu energii w wysokości 65 411,81 zł, co stanowiło 59,47 % planu ustalonego po zmianach na poziomie 110 000,00 zł;
- zakupu usług remontowych zaplanowano po zmianach w wysokości 15 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w kwocie 14 179,40 zł co stanowiło 94,53 % planu;
- zakup usług pozostałych wykonano w wysokości 28 290,70 zł (78,59 % planu ustalonego w kwocie 36 000,00 zł). Wydatki w zakresie przedmiotowym poniesiono na: opłatę za ścieki w świetlicach wiejskich – 3 651,92 zł, kontrole przewodów kominowych – 9 704,70 zł, konserwację i obsługę kotłów CO – 10 850,01 zł, naprawy instalacji – 1 000,00 zł, dorabianie kluczy – 84,07 zł. W paragrafie realizowano także w kwocie 3 000,00 zł wydatki w ramach zadań wyodrębnionego w budżecie funduszu sołeckiego (w szczególności przedsięwzięć określonych w załączniku nr 10 do niniejszego sprawozdania);
- wydatki majątkowe wykonano w kwocie 109 118,00 zł (99,20 % planu). Szczegółowe zestawienie stopnia realizacji poszczególnych zadań zawiera załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania.

W analizowanym rozdziale na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 11 028,84 zł (z tytułu zakupu energii oraz zakupu usług pozostałych).

- dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej w Okonku przekazano w kwocie 385 000,00 zł co stanowiło 98,16 % zakładanego planu rocznego. Wydatki realizowane do wysokości wnioskowanych transz miesięcznych i stopnia wykorzystania dotacji.

W analizowanym rozdziale na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania.

- W zakresie rozdziału ochrony zabytków i opieki nad zabytkami wykonano łącznie kwotę 2 371 526,99 zł co stanowiło 98,69 % korygowanego w trakcie roku planu. Z całości wydatków kwota 38 000,00 zł (100,00 % planu) wykonana została w formie dotacji celowej (*dofinansowanie remontu elewacji wewnętrznej kościoła w miejscowości Ciosaniec*). Kwota przekazana w ramach wydatków w części 30 000,00 zł pochodziła z Rządowego Programu Ochrony Zabytków. Pozostałe wydatki w rozdziale w kwocie 2 333 526,99 zł (98,67 % planu) stanowiły własne zadania inwestycyjne gminy. Szczegółowe zestawienie stopnia realizacji poszczególnych zadań zawiera załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania. Inwestycje w zakresie komunalnych składników majątkowych dofinansowane zostały w kwocie 1 068 999,00 zł z Rządowego Programu Ochrony Zabytków.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA

Ogólne wydatki w dziale wykonano w wysokości 573 035,55 zł, co stanowiło 82,51 % zakładanego planu rocznego ustalonego na poziomie 694 532,55 zł. Wydatki w dziale zrealizowano w całości w ramach rozdziału *zadań w zakresie kultury fizycznej*. W podziale na paragrafy klasyfikacji budżetowej wykonano:

- wydatki stanowiące dotację celową z budżetu na dofinansowanie zleconego zadania dla organizacji prowadzącej działalność pożytku publicznego, określoną w wyniku rozstrzygnięcia otwartych konkursów ofert oraz zatwierdzenia trybu uproszczonego wsparcia poszczególnych organizacji. W omawianej kategorii w okresie sprawozdawczym wykonano kwotę 132 500,00 zł (100,00 % planu rocznego). W zakresie podmiotowym wsparcie przekazano dla:
 - Stowarzyszenia MLKS Włókniarz Okonek – na *prowadzenie sekcji piłki nożnej w ramach rozgrywek OZPN Piła* - dotację w kwocie 80 000,00 zł;
 - Klubu Sportowego „Akademia Joga Bonito” na realizację zadania publicznego pn. *„Prowadzenie, szkolenie i udział w rozgrywkach drużyn piłkarskich w kategoriach: Żaków, Orlików, Młodzików”* – dotację w kwocie 36 000,00 zł;
 - Uczniowskiego Klubu Sportowego „Żacy” na realizację zadania pn. *„Propagowanie gry w tenisa stołowego”* – dotację w kwocie 9 000,00 zł;
 - Stowarzyszenia Satori – na dofinansowanie zadania pn. *„Międzynarodowy Turniej Karate”* – dotację w kwocie 7 500,00 zł.
- zrealizowano na poziomie 178 468,71 zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (z tego kwota 135 354,07 zł została zrealizowana w ramach funduszu sołeckiego na 2024 rok) co stanowiło 87,52 % planu rocznego ustalonego w kwocie 203 917,11 zł. W układzie przedmiotowym wydatki własne dotyczyły między innymi: zakupu urządzeń, części, środków do utrzymania czystości i porządku na obiekty sportowe – 7 488,00 zł, zakupu służące przygotowaniu plaży do sezonu – 2 684,62 zł, zakupu piasku na obiekty rekreacyjne – 3 844,50 zł, zakupu pucharów na, medali i nagród na zawody sportowe – 13 597,53 zł, zakupu materiałów do zagospodarowania parku w Łomczewie 15 499,99 zł;
- wydatki związane z zakupem energii (elektrycznej, gazu, wody) na gminnych obiektach sportowych w kwocie 44 272,39 zł co stanowiło 40,25 % planu rocznego ustalonego w wysokości 110 000,00 zł;
- w okresie sprawozdawczym wykonano w kwocie 14 699,15 zł prace remontowe co stanowiło 97,99 % planu. W zakresie przedmiotowym wydatki poniesiono na remont alejek parku w Łomczewie – 11 499,15 zł, remont kotła CO na stadionie miejskim – 3 200,00 zł;
- wydatki związane z paragrafem zakupu usług pozostałych wykonano na poziomie 97 597,78 zł (78,70 % planu rocznego ustalonego na kwotę 124 013,00 zł). W zakresie przedmiotowym wydatki własne poniesiono na: utrzymanie murawy na stadionie w Okonku – 16 092,00 zł, monitoring plaży – 885,60 zł, wywóz i oczyszczanie nieczystości płynnych z obiektów sportowych – 732,56 zł, prace naprawcze i konserwacyjne na obiektach sportowo – rekreacyjnych – 26 047,58 zł, wykonanie map i wypisów z rejestru gruntów – 577,70 zł, wymiana oświetlenia na obiekcie boisk wielofunkcyjnych – 15 000,00 zł, koszty transportu materiałów i przesyłek – 5 379,40 zł, koszty przeglądów i regeneracji gaśnic – 375,00 zł, sporządzenie analizy zagrożeń kąpieliska – 800,00 zł, badania mikrobiologiczne wody na terenie kąpieliska – 1 694,94 zł. Pozostałe wydatki w paragrafie w kwocie 30 013,00 zł zostały zrealizowane

w ramach funduszu sołeckiego na 2024 rok (w szczególności przedsięwzięć określonych w załączniku nr 10 do niniejszego sprawozdania);

- wydatki związane z przekazywaniem opłat za gospodarowanie stałymi odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 4 917,00 zł co stanowiło 64,46 % planu ustalonego na poziomie 8 000,00 zł;
- wydatki majątkowe planowane w kwocie 101 102,44 zł zostały zrealizowane w wysokości 100 580,52 zł co stanowiło 99,48 % planu rocznego. Wydatki inwestycyjne w kwocie 12 000,00 zł wykonano w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego. Szczegółowe zestawienie stopnia realizacji zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania.

ZOBOWIĄZANIA BIEŻĄCE BUDŻETU GMINY

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych (niewymagalne) stanowiły kwotę 1 492 933,00 zł. W szczególności rodzajowej na dzień 31.12.2024 roku wykazano:

- zobowiązania związane z wynagrodzeniami nauczycieli i pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych gminy (również bezosobowymi) oraz kosztami ryczałtów samochodowych pracowników (składki ZUS, podatki dochodowe od wynagrodzeń obliczone za okres sprawozdawczy, których termin przekazania mija w miesiącu styczniu): 176 397,26 zł,
- zobowiązania wynikające z wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 rok – 935 078,57 zł,
- zobowiązania związane z wypłatą diet dla radnych – 14 040,00 zł,
- zobowiązania związane z wypłatą diet dla sołtysów – 13 900,00 zł,
- zobowiązania z tytułu wypłat ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych
- i szkoleniach OSP – 12 232,00 zł,
- zobowiązania z tytułu wpłaty na rzecz Izby Rolniczej – 647,24 zł,
- zobowiązania z tytułu zakupu energii – 206 198,98 zł,
- zobowiązania z tytułu zakupu usług pozostałych – 73 678,83 zł,
- zobowiązania z tytułu zakupu usług od innych jednostek samorządu terytorialnego – 37 109,79 zł,
- zobowiązania z tytułu różnych opłat i składek – 21 302,50 zł,
- zobowiązania z tytułu wpłat pracodawcy na pracownicze plany kapitałowe – 1 655,54 zł,
- zobowiązania z tytułu podatku VAT – 692,29 zł.

Do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok dołączono informację o przebiegu wykonania planów finansowych Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku zawierającą także dane na temat realizacji planów bibliotek, dla których centrum jest organizatorem.

Załącznik nr 1
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok
Analiza wskaźnikowa wykonania dochodów budżetowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 585 041,05	1 585 037,22	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 585 041,05	1 585 037,22	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 516 041,05	1 516 041,05	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	16 000,00	15 996,17	99,98%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	48 000,00	48 000,00	100,00%
020			Leśnictwo	1 500,00	574,68	38,31%
	02095		Pozostała działalność	1 500,00	574,68	38,31%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 500,00	574,68	38,31%
050			Rybolówstwo i rybactwo	21 600,00	22 457,33	103,97%
	05095		Pozostała działalność	21 600,00	22 457,33	103,97%
		0690	Wpływy z różnych opłat	21 600,00	22 457,33	103,97%
600			Transport i łączność	1 365 970,00	1 379 986,66	101,03%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 480,00	6 480,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 480,00	6 480,00	100,00%
	60011		Drogi publiczne krajowe	84 800,00	97 349,07	114,80%
		0830	Wpływy z usług	84 800,00	97 349,07	114,80%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 062 440,00	1 063 907,59	100,14%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	133 000,00	134 360,48	101,02%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	91,11	-
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	648 800,00	648 800,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	280 640,00	280 640,00	100,00%
	60017		Drogi wewnętrzne	212 250,00	212 250,00	100,00%
		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%
700			Gospodarka mieszkaniowa	800 500,00	1 100 424,13	137,47%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	0,00	953,78	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	286,49	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	667,29	-
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	800 500,00	1 099 470,35	137,35%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	5 000,00	5 004,00	100,08%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3 500,00	3 659,48	104,56%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 035,60	-
		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	230 000,00	310 931,36	135,19%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00	2 071,55	103,58%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	543 000,00	740 607,54	136,39%
		0830	Wpływy z usług	0,00	3 497,58	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 263,24	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	17 000,00	17 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	14 400,00	-
710			Działalność usługowa	4 920,00	4 920,00	100,00%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	4 920,00	4 920,00	100,00%
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	4 920,00	4 920,00	100,00%
750			Administracja publiczna	1 589 354,89	2 811 183,85	176,88%
	75011		Urzędy wojewódzkie	279 015,00	279 015,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	279 015,00	279 015,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
			(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 272 000,00	2 338 902,61	183,88%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	160,00	-
		0830	Wpływy z usług	95 000,00	96 694,57	101,78%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	59,09	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 102 000,00	2 161 103,00	196,11%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	75 000,00	80 885,95	107,85%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	174,81	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	174,81	-
	75095		Pozostała działalność	38 339,89	193 091,43	503,63%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 146,67	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 300,00	12 215,12	370,16%
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	15 000,00	27 147,07	180,98%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	39,89	39,89	100,00%
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	20 000,00	20 000,00	100,00%
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	0,00	132 542,68	-
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	289 241,00	286 932,09	99,20%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 737,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 737,00	1 737,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	264,00	264,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	264,00	264,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
			(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	202 950,00	202 505,03	99,78%
		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	202 950,00	202 505,03	99,78%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	84 290,00	82 426,06	97,79%
		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	84 290,00	82 426,06	97,79%
752			Obrona narodowa	0,00	762,00	-
	75224		Kwalifikacja wojskowa	0,00	762,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	762,00	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	28 800,00	28 800,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	28 800,00	28 800,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 800,00	28 800,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 250 475,00	19 533 093,96	113,23%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00	14 076,58	140,77%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	10 000,00	13 862,32	138,62%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	214,26	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 466 400,00	6 957 217,81	127,27%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 303 000,00	5 214 362,30	121,18%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	265 000,00	288 758,00	108,97%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	700 000,00	811 370,00	115,91%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	20 000,00	12 604,00	63,02%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 000,00	56 818,00	2 840,90%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	448,00	112,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	176 000,00	572 857,51	325,49%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 222 000,00	4 977 525,25	117,89%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 100 000,00	2 527 413,21	120,35%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 630 000,00	1 891 283,80	116,03%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	6 000,00	12 624,66	210,41%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	180 000,00	180 678,28	100,38%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00	44 818,90	112,05%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 500,00	4 034,00	268,93%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	245 000,00	287 065,59	117,17%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	14 178,46	141,78%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 500,00	15 428,35	162,40%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	231 000,00	263 199,32	113,94%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40 000,00	45 710,69	114,28%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	31 000,00	34 910,50	112,61%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	160 000,00	180 418,13	112,76%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	0,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	2 160,00	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 321 075,00	7 321 075,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 088 355,00	7 088 355,00	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	232 720,00	232 720,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	22 179 633,06	22 241 246,61	100,28%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 099 843,00	13 099 843,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 099 843,00	13 099 843,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	777 456,00	777 456,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	777 456,00	777 456,00	100,00%
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	436 444,00	436 444,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	436 444,00	436 444,00	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 225 288,00	7 225 288,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 225 288,00	7 225 288,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	624 553,06	686 166,61	109,87%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	440 600,00	502 213,55	113,98%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	132 426,17	132 426,17	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 618,00	10 618,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 908,89	40 908,89	100,00%
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	16 049,00	16 049,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16 049,00	16 049,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	1 469 439,28	1 358 358,96	92,44%
	80101		Szkoły podstawowe	182 515,00	247 114,33	135,39%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	46,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00	5 787,45	289,37%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	10 845,28	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	2 970,00	118,80%
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	139 071,85	95 057,46	68,35%
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	38 943,15	26 618,14	68,35%
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	0,00	82 647,04	-
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach	0,00	23 142,96	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
			budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625			
	80104		Przedszkola	1 153 525,98	965 804,16	83,73%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00	4 203,84	420,38%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	85 000,00	78 813,97	92,72%
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	196 354,09	76 583,52	39,00%
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	24 957,18	9 733,98	39,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	781 856,00	767 330,15	98,14%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 000,00	29 138,70	83,25%
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	26 047,94	0,00	0,00%
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	3 310,77	0,00	0,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	52 000,00	64 115,40	123,30%
		0830	Wpływy z usług	52 000,00	64 115,40	123,30%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	81 398,30	81 325,07	99,91%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	81 398,30	81 325,07	99,91%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
			(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
851			Ochrona zdrowia	24 000,00	24 000,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	24 000,00	24 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	24 000,00	24 000,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	2 631 857,56	2 581 747,91	98,10%
	85202		Domy pomocy społecznej	55 000,00	71 946,46	130,81%
		0830	Wpływy z usług	55 000,00	71 946,46	130,81%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00%
		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%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	74 120,00	71 459,56	96,41%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	74 120,00	71 459,56	96,41%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	230 000,00	226 384,37	98,43%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	388,00	12,93%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 000,00	225 996,37	100,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	390 370,00	298 124,97	76,37%
		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	390 370,00	298 124,97	76,37%
	85216		Zasiłki stałe	747 945,00	742 517,37	99,27%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	1 572,37	26,21%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	740 945,00	740 945,00	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	297 124,20	276 793,14	93,16%
		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	3 600,00	3 600,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	293 524,20	273 193,14	93,07%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	79 670,00	139 553,86	175,16%
		0830	Wpływy z usług	58 000,00	119 232,02	205,57%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	20 670,00	20 150,00	97,48%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	171,84	-
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	388 820,05	384 832,05	98,97%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	12,00	0,40%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	384 820,05	384 820,05	100,00%
	85295		Pozostała działalność	362 808,31	364 136,13	100,37%
		0830	Wpływy z usług	18 000,00	19 759,50	109,78%
		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	283 034,87	283 034,87	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 320,00	58 320,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 453,44	3 021,76	87,50%
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	290 791,49	290 783,67	100,00%
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	276 020,00	276 012,19	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	44 000,00	43 992,19	99,98%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	112 320,00	112 320,00	100,00%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	119 700,00	119 700,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	85395		Pozostała działalność	14 771,49	14 771,48	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	14 771,49	14 771,48	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	60 244,00	45 889,92	76,17%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	60 244,00	45 889,92	76,17%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	57 244,00	45 889,92	80,17%
855			Rodzina	6 350 256,09	6 258 783,64	98,56%
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 000,00	10,10	0,25%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	3,50	0,35%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	6,60	0,22%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 156 491,22	6 073 170,02	98,65%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	8,55	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	5 407,40	90,12%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	26 000,00	25 139,96	96,69%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 079 856,22	5 995 744,66	98,62%
		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	4 635,00	4 635,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00	42 234,45	105,59%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 207,00	802,50	66,49%
		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	1 207,00	801,00	66,36%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,50	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	85504		Wspieranie rodziny	35 294,55	35 294,55	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 180,20	7 180,20	100,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	28 114,35	28 114,35	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	153 263,32	149 506,47	97,55%
		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	153 263,32	149 506,47	97,55%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 257 885,00	17 318 154,24	100,35%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	95 000,00	94 829,59	99,82%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	128,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	95 000,00	94 622,00	99,60%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	79,59	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	20 000,00	40 580,69	202,90%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	40 580,69	202,90%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	1 230,70	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 230,70	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00	7 553,94	94,42%
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00	7 553,94	94,42%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	78 450,72	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	78 450,72	-
	90095		Pozostała działalność	17 134 885,00	17 095 508,60	99,77%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	66,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	7,60	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	550,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77%
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	44 895,00	44 895,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 228 999,00	1 242 520,48	101,10%
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	130 000,00	130 003,51	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	3,51	-
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	130 000,00	130 000,00	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	1 454,87	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1 454,87	-
	92116		Biblioteki	0,00	12 063,10	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	12 063,10	-
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 098 999,00	1 098 999,00	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 098 999,00	1 098 999,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	25 000,00	29 761,08	119,04%
	92601		Obiekty sportowe	0,00	259,26	-
		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	0,00	259,26	-
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	25 000,00	29 501,82	118,01%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 501,82	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	25 000,00	28 000,00	112,00%
			Razem	74 455 507,42	78 145 418,43	104,96%

Załącznik nr 2
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok
Zestawienie tabelaryczne wydatków - analiza wskaźnikowa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 673 917,45	1 671 068,95	99,83%
	01008		Melioracje wodne	14 000,00	13 545,00	96,75%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	14 000,00	13 545,00	96,75%
	01030		Izby rolnicze	43 750,00	43 473,92	99,37%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	43 750,00	43 473,92	99,37%
	01095		Pozostała działalność	1 616 167,45	1 614 050,03	99,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 000,00	22 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 779,49	30 774,10	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 964,80	1 964,80	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 486 314,76	1 486 314,76	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 108,40	72 996,37	97,19%
600			Transport i łączność	1 979 663,70	1 638 842,54	82,78%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 480,00	6 480,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 480,00	6 480,00	100,00%
	60011		Drogi publiczne krajowe	84 800,00	84 800,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	84 800,00	84 800,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	190 000,00	188 999,20	99,47%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	190 000,00	188 999,20	99,47%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 280 633,70	1 032 837,23	80,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	212 805,99	120 098,11	56,44%
		4270	Zakup usług remontowych	381 187,71	310 180,47	81,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	195 000,00	137 935,16	70,74%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	491 640,00	464 623,49	94,50%
	60017		Drogi wewnętrzne	407 750,00	316 255,11	77,56%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	407 750,00	316 255,11	77,56%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	10 000,00	9 471,00	94,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 471,00	94,71%
700			Gospodarka mieszkaniowa	432 600,00	392 677,05	90,77%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	295 000,00	264 563,28	89,68%
		4430	Różne opłaty i składki	280 000,00	264 563,28	94,49%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	15 000,00	0,00	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	137 600,00	128 113,77	93,11%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	96 500,00	92 380,30	95,73%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	7 000,00	3 233,47	46,19%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 500,00	32 500,00	100,00%
710			Działalność usługowa	155 840,00	74 271,75	47,66%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	155 840,00	74 271,75	47,66%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	2 010,00	33,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	149 840,00	72 261,75	48,23%
720			Informatyka	48 000,00	47 064,66	98,05%
	72095		Pozostała działalność	48 000,00	47 064,66	98,05%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	48 000,00	47 064,66	98,05%
750			Administracja publiczna	7 698 363,95	7 192 739,40	93,43%
	75011		Urzędy wojewódzkie	279 015,00	279 015,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	900,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 993,28	128 993,28	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 605,25	19 605,25	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 822,80	2 822,80	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 092,68	14 092,68	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	112 600,99	112 600,99	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	190 400,00	172 257,96	90,47%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	188 400,00	171 273,96	90,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	984,00	49,20%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 424 194,06	4 246 575,31	95,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	2 380,28	52,90%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00	151,80	15,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 753 000,00	2 733 680,05	99,30%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	179 800,00	179 756,81	99,98%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	82 500,00	77 399,80	93,82%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	488 226,09	472 727,25	96,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56 400,00	53 920,01	95,60%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	138 500,00	129 608,80	93,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 500,00	48 430,76	97,84%
		4260	Zakup energii	210 000,00	119 542,57	56,93%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 377,06	4 900,00	91,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	240 000,00	233 442,01	97,27%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	28 000,00	22 814,79	81,48%
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 000,00	6 444,21	49,57%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	43 500,00	43 349,34	99,65%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 490,91	80 490,91	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	3 700,00	2 714,00	73,35%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 400,00	18 390,00	99,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	6 265,21	62,65%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 300,00	10 166,71	98,71%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	213 500,00	197 579,01	92,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	287,81	95,94%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 700,00	2 400,00	88,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 100,00	63 155,95	84,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	116 900,00	113 285,25	96,91%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 500,00	18 450,00	99,73%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	883 910,00	859 143,75	97,20%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	586 139,93	579 622,91	98,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 960,07	40 960,07	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 600,00	100 128,69	97,59%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 500,00	6 498,53	86,65%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 600,00	9 206,43	95,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 100,00	15 494,48	85,60%
		4260	Zakup energii	25 000,00	16 541,28	66,17%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	420,00	84,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	59 645,00	57 323,09	96,11%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 230,00	7 108,17	98,31%
		4410	Podróże służbowe krajowe	570,00	368,17	64,59%
		4430	Różne opłaty i składki	1 100,00	1 019,93	92,72%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 365,00	17 365,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	900,00	806,00	89,56%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 230,00	82,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 600,00	4 451,00	96,76%
	75095		Pozostała działalność	1 707 344,89	1 438 168,37	84,23%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	147 600,00	130 822,23	88,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 300,00	13 132,86	54,04%
		4260	Zakup energii	240 000,00	170 861,99	71,19%
		4270	Zakup usług remontowych	12 300,00	6 964,28	56,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	946 005,00	867 136,51	91,66%
		4307	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 450,00	3 348,57	97,06%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39,89	39,89	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	224 500,00	216 728,12	96,54%
		4580	Pozostałe odsetki	14 150,00	14 133,92	99,89%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	0,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	289 241,00	286 932,09	99,20%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 737,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 737,00	1 737,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	-
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	264,00	264,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	264,00	264,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	202 950,00	202 505,03	99,78%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	123 500,00	123 150,00	99,72%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 511,52	6 511,52	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	945,70	945,70	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 500,00	40 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 263,78	20 168,81	99,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 701,00	10 701,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	528,00	528,00	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	84 290,00	82 426,06	97,79%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	49 000,00	48 500,00	98,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 833,37	3 728,86	97,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	534,10	520,63	97,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 800,00	22 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 936,00	6 672,57	96,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	622,53	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	564,00	204,00	36,17%
752			Obrona narodowa	2 500,00	762,00	30,48%
	75224		Kwalifikacja wojskowa	2 500,00	762,00	30,48%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 500,00	762,00	30,48%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	549 491,00	439 984,98	80,07%
	75403		Jednostki terenowe Policji	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00	5 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00	25 000,00	100,00%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 000,00	7 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	7 000,00	7 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	512 491,00	402 984,98	78,63%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	72 000,00	60 429,00	83,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	2 246,08	32,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00	58 538,95	90,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160 347,00	125 605,90	78,33%
		4260	Zakup energii	85 000,00	58 911,17	69,31%
		4270	Zakup usług remontowych	15 944,00	10 499,92	65,85%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	4 749,00	79,15%
		4300	Zakup usług pozostałych	68 500,00	59 162,78	86,37%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 700,00	2 523,68	68,21%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	250,00	25,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00	6 642,00	94,89%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 000,00	13 426,50	63,94%
757			Obsługa długu publicznego	47 969,00	12 469,72	26,00%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	47 969,00	12 469,72	26,00%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	47 969,00	12 469,72	26,00%
758			Różne rozliczenia	735 000,00	24 000,00	3,27%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	35 000,00	24 000,00	68,57%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	24 000,00	68,57%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	700 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	500 000,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	19 329 571,77	18 366 284,05	95,02%
	80101		Szkoły podstawowe	10 354 745,59	9 701 625,86	93,69%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 902 500,00	1 902 376,00	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	331 800,00	316 788,51	95,48%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 336 650,00	1 311 866,69	98,15%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 031,10	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 528,90	0,00	0,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 891,59	81 802,70	99,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 134 450,00	1 109 879,38	97,83%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 004,56	854,57	12,20%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 961,44	239,30	12,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102 670,00	77 931,31	75,90%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	903,11	232,10	25,70%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	252,89	65,00	25,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	19 948,00	83,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	212 200,00	208 743,95	98,37%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 500,00	24 044,74	84,37%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	37 600,92	0,00	0,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 529,08	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	580 000,00	414 296,78	71,43%
		4270	Zakup usług remontowych	213 000,00	131 655,00	61,81%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 100,00	4 200,00	34,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	202 325,00	180 773,09	89,35%
		4307	Zakup usług pozostałych	53 120,97	2 653,44	5,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	14 875,03	743,02	5,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 100,00	7 423,28	49,16%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 288,06	93,94%
		4430	Różne opłaty i składki	29 894,50	29 865,00	99,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	451 659,00	451 659,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30 905,50	26 092,00	84,43%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 500,00	4 837,50	31,21%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	2 324,81	77,49%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 912 285,00	2 821 590,17	96,89%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	31 411,19	9 976,48	31,76%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 795,81	2 785,09	31,66%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	282 800,00	282 690,89	99,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 000,00	270 000,00	100,00%
	80104		Przedszkola	3 834 655,98	3 626 372,19	94,57%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	11 868,00	11 868,00	100,00%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	2 776 280,00	2 772 813,00	99,88%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	8 600,00	8 572,54	99,68%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 700,00	16 700,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 450,00	147 450,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 069,77	10 069,77	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 279,93	1 279,93	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 460,00	79 460,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 316,80	5 248,93	50,88%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 311,30	667,16	50,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 746,00	8 746,00	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 466,31	640,38	43,67%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	186,20	81,23	43,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 313,53	16 313,53	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	85 000,00	82 451,89	97,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	111 869,88	0,00	0,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 218,98	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 200,00	6 200,00	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	22 588,44	8 862,57	39,23%
		4309	Zakup usług pozostałych	2 871,21	1 126,47	39,23%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	104 000,00	98 526,26	94,74%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 207,00	14 207,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	276 975,00	276 975,00	100,00%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	40 042,89	22 992,78	57,42%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 089,56	2 933,28	57,63%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 686,47	15 686,47	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 047,94	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 310,77	0,00	0,00%
	80107		Świetlice szkolne	560 482,00	512 343,78	91,41%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 900,00	22 994,56	92,35%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 090,00	64 084,00	79,03%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 903,00	2 572,67	52,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 800,00	12 062,42	81,50%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	1 266,49	63,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	600,00	40,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 504,00	18 504,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	390 685,00	369 534,84	94,59%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	21 600,00	20 724,80	95,95%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 299 900,00	1 289 982,60	99,24%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00	33 230,40	94,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 264 900,00	1 256 752,20	99,36%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 935,00	21 566,67	60,02%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	658,89	21,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 211,00	12 030,00	59,52%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 990,00	427,54	21,48%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 734,00	8 450,24	78,72%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	474 485,41	469 405,12	98,93%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	224 000,00	222 012,08	99,11%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 700,00	7 614,67	98,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 800,00	32 643,84	99,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 400,00	4 295,15	97,62%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 008,41	49 607,02	97,25%
		4220	Zakup środków żywności	64 600,00	64 559,01	99,94%
		4270	Zakup usług remontowych	79 000,00	78 996,35	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 677,00	9 677,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	778 500,00	766 558,35	98,47%
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	746 500,00	745 765,35	99,90%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	331,26	16,56%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 100,00	904,26	43,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	129,60	43,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	3 465,00	69,30%
		4260	Zakup energii	4 100,00	4 100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 661,84	93,24%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 000,00	6 701,04	67,01%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 861 469,49	1 860 792,50	99,96%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	25 014,49	24 337,50	97,29%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 836 455,00	1 836 455,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	81 398,30	81 325,07	99,91%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 633,81	10 630,35	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	805,87	805,87	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	69 958,62	69 888,85	99,90%
	80195		Pozostała działalność	48 000,00	36 311,91	75,65%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	7 500,00	50,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	461,91	57,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	21 150,00	84,60%
851			Ochrona zdrowia	270 815,92	256 247,17	94,62%
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	243 815,92	229 247,17	94,02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	4 408,32	88,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	98,00	19,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	98 500,00	96 709,68	98,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	72 500,92	62 810,44	86,63%
		4220	Zakup środków żywności	18 185,00	16 963,47	93,28%
		4260	Zakup energii	500,00	54,28	10,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	33 000,00	32 611,69	98,82%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 961,29	98,06%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 600,00	9 600,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30,00	30,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 738,08	11 738,08	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 261,92	12 261,92	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
852			Pomoc społeczna	6 302 972,55	5 689 455,98	90,27%
	85202		Domy pomocy społecznej	969 000,00	907 132,80	93,62%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	969 000,00	907 132,80	93,62%
	85203		Ośrodki wsparcia	16 000,00	8 848,00	55,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	8 848,00	55,30%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 400,00	7 500,00	79,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 900,00	0,00	0,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	74 120,00	71 459,56	96,41%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	74 120,00	71 459,56	96,41%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	261 400,00	239 184,37	91,50%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	388,00	12,93%
		3110	Świadczenia społeczne	257 400,00	238 796,37	92,77%
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	511 370,00	413 721,83	80,90%
		3110	Świadczenia społeczne	500 000,00	405 038,58	81,01%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	3 900,00	65,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 033,20	671,58	65,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	95,56	65,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	689,80	516,11	74,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	100,00%
	85216		Zasiłki stałe	848 945,00	829 442,56	97,70%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 000,00	1 572,37	26,21%
		3110	Świadczenia społeczne	841 945,00	827 870,19	98,33%
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 816 325,35	1 603 637,48	88,29%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 700,00	4 690,72	82,29%
		3110	Świadczenia społeczne	7 200,00	7 200,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 207 876,00	1 121 806,89	92,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 715,56	62 715,56	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	218 989,82	186 548,60	85,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 969,84	22 757,26	84,38%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 600,00	11 600,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 048,73	21 896,59	99,31%
		4260	Zakup energii	86 060,00	24 059,32	27,96%
		4270	Zakup usług remontowych	13 905,00	13 905,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 100,00	2 220,00	71,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	93 000,00	72 997,56	78,49%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 838,10	91,91%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 567,55	6 912,50	80,68%
		4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 314,31	93,88%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 042,85	28 042,85	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	2 952,00	98,40%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	78,10	39,05%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 700,00	2 795,00	75,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 250,00	1 307,12	30,76%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	421 670,00	359 600,00	85,28%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 310,00	10 790,00	95,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	409 360,00	348 810,00	85,21%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	518 820,05	514 828,84	99,23%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	8,79	0,29%
		3110	Świadczenia społeczne	514 820,05	514 820,05	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00%
	85295		Pozostała działalność	855 922,15	734 100,54	85,77%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	6 720,00	67,20%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	127,50	63,75%
		3110	Świadczenia społeczne	296 493,01	290 288,53	97,91%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 453,44	3 021,76	87,50%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	255 580,00	190 868,28	74,68%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 086,11	12 086,11	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 409,16	36 503,07	95,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 568,24	2 035,17	44,55%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 500,00	17 365,80	80,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 030,22	97 102,15	97,07%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	25 857,00	3 608,59	13,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 969,12	58 145,73	81,93%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 388,00	888,00	63,98%
		4430	Różne opłaty i składki	3 100,00	3 100,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 042,85	6 042,85	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	2 245,00	2 245,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	2 952,00	98,40%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	435 923,49	435 823,48	99,98%
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	421 152,00	421 052,00	99,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 729,53	41 729,53	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 185,81	7 185,81	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	789,26	789,26	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 941,27	73 941,27	100,00%
		4260	Zakup energii	12 774,48	12 774,48	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	43 992,19	43 992,19	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	26 039,46	26 039,46	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	214 700,00	214 600,00	99,95%
	85395		Pozostała działalność	14 771,49	14 771,48	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	14 481,84	14 481,84	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	289,65	289,64	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	95 244,00	57 362,40	60,23%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	95 244,00	57 362,40	60,23%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	0,00	0,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	92 244,00	57 362,40	62,19%
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00%
855			Rodzina	7 356 944,71	7 184 376,28	97,65%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 000,00	10,10	0,25%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	6,60	0,22%
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00	3,50	0,35%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 156 491,22	6 069 902,19	98,59%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	26 000,00	25 148,51	96,73%
		3110	Świadczenia społeczne	5 392 910,82	5 320 560,19	98,66%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 010,84	130 954,12	98,45%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 473,58	12 473,58	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	537 611,87	527 907,66	98,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 514,83	3 514,83	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 418,93	88,38%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 135,00	34 083,69	99,85%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 834,28	4 834,28	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	6 000,00	5 407,40	90,12%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	599,00	59,90%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 207,00	801,00	66,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 207,00	801,00	66,36%
	85504		Wspieranie rodziny	136 983,17	110 150,55	80,41%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	520,00	516,67	99,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 007,68	83 358,00	79,38%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 334,75	5 334,75	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 987,31	15 272,98	80,44%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,32	2 173,01	80,47%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 515,97	1 078,00	71,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14	2 417,14	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	-
	85508		Rodziny zastępcze	552 000,00	521 365,97	94,45%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	552 000,00	521 365,97	94,45%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	153 263,32	149 506,47	97,55%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	153 263,32	149 506,47	97,55%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	353 000,00	332 640,00	94,23%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	353 000,00	332 640,00	94,23%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 282 528,59	25 205 001,39	95,90%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	125 000,00	98 726,28	78,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	26 735,28	76,39%
		4430	Różne opłaty i składki	90 000,00	71 991,00	79,99%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	304 214,00	205 839,76	67,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	590,40	19,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	240 000,00	144 320,36	60,13%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	61 214,00	60 929,00	99,53%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	147 119,59	97 360,03	66,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 591,59	26 625,17	67,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	107 528,00	70 734,86	65,78%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	20 000,00	19 906,67	99,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 000,00	15 906,67	99,42%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	100,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	85 000,00	21 803,15	25,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	4 124,62	91,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 500,00	17 678,53	21,96%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 448 200,00	1 353 140,27	93,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 200,00	34 200,00	89,53%
		4260	Zakup energii	470 000,00	405 764,87	86,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	940 000,00	913 175,40	97,15%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	1 999 500,00	1 831 893,95	91,62%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	400 000,00	323 006,93	80,75%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	1 599 500,00	1 508 887,02	94,33%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 621 000,00	1 597 833,93	98,57%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	15 000,00	4 922,68	32,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
			(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	29 333,85	73,33%
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	19 127,50	95,64%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 546 000,00	1 544 449,90	99,90%
	90095		Pozostała działalność	20 532 495,00	19 978 497,35	97,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 600,00	41 429,41	73,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	141 000,00	102 421,04	72,64%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 244 905,00	2 784 656,90	85,82%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 474 633,74	4 357 304,65	97,38%
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	535 810,00	528 449,44	98,63%
		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	12 000,00	12 000,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	212 639,44	96,65%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	130 000,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	173 810,00	173 810,00	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 143 624,74	1 072 328,22	93,77%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	735 000,00	725 000,00	98,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137 624,74	130 328,31	94,70%
		4260	Zakup energii	110 000,00	65 411,81	59,47%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	14 179,40	94,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	28 290,70	78,59%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	109 118,00	99,20%
	92116		Biblioteki	392 200,00	385 000,00	98,16%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	392 200,00	385 000,00	98,16%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 402 999,00	2 371 526,99	98,69%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	-
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	38 000,00	38 000,00	100,00%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	2 364 999,00	2 333 526,99	98,67%
926			Kultura fizyczna	694 532,55	573 035,55	82,51%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024 po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	694 532,55	573 035,55	82,51%
		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	132 500,00	132 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	203 917,11	178 468,71	87,52%
		4260	Zakup energii	110 000,00	44 272,39	40,25%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	14 699,15	97,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	124 013,00	97 597,78	78,70%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	4 917,00	61,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	89 102,44	88 580,52	99,41%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	12 000,00	100,00%
Razem				78 855 753,42	73 905 704,09	93,72%

Załącznik nr 3
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok
PRZYCHODY I ROZCHODY W 2024 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planowana na 2024 rok po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			8 800 000,00	9 645 137,82	109,60
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	90 000,00	90 000,00	100,00
3.	Przelewy z rachunków lokat	994	3 250 000,00	3 250 000,00	100,00
4.	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	3 540 726,31	3 540 726,31	100,00
5.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	54 657,51	54 657,51	100,00
6.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	1 864 616,18	2 709 754,00	145,33
Rozchody ogółem:			4 399 754,00	4 399 754,00	100,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	926 723,00	926 723,00	100,00
2.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	965	1 848 031,00	1 848 031,00	100,00
3.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	962	25 000,00	25 000,00	100,00
4.	Przelewy na rachunki lokat	994	1 600 000,00	1 600 000,00	100,00
			(+) 4 400 246,00	(+) 5 245 383,82	x

Wykonane przychody w okresie sprawozdawczym 2024 roku stanowiły wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (2 709 754,00 zł), nadwyżkę z poprzedniego roku budżetowego (3 540 726,31 zł), niewykorzystane do końca poprzedniego roku budżetowego środki (54 657,51 zł) w ramach opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, dochodów z opłat i kar środowiskowych oraz środków Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy. Kolejne przychody w kwocie 3 250 000,00 zł stanowiły przelewy z rachunków lokat (założone w poprzednim roku budżetowym i wykazane jako rozchody). Ostatnim źródłem zrealizowanych przychodów w kwocie 90 000,00 zł były spłaty udzielonych pożyczek udzielonych na finansowanie zadań dofinansowanych środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej. Istotnym aspektem w kontekście wykonanych przychodów jest zerowy poziom przychodów z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (obniżenie w trakcie roku planu obowiązującego na etapie uchwalania budżetu na 2024 rok w kwocie 3 000 000,00 zł).

Zaplanowane rozchody budżetowe realizowano zgodnie z przyjętymi założeniami. W okresie 2024 roku dokonano zgodnie z harmonogramem na dany rok planowanej spłaty: w wysokości 98 000,00 zł części zaciągniętego w latach poprzednich kredytu długoterminowego (umowa kredytowa nr PI/12/I/U/2011 z dnia 21.12.2011 r.), w wysokości 28 723,00 zł zaciągniętego w 2013 roku kredytu długoterminowego (umowa zawarta z Getin Noble Bankiem w dniu 29.10.2013 roku), w wysokości 450 000,00 zł zaciągniętego w 2011 roku kredytu długoterminowego (umowa zawarta z Gospodarczym Bankiem Wielkopolski w dniu 26.07.2011 roku) w wysokości 250 000,00 zł zaciągniętego w 2014 roku kredytu długoterminowego (umowa zawarta z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w dniu 09.09.2014 roku) oraz w wysokości 100 000,00 zł zaciągniętego w 2016 roku kredytu długoterminowego (umowa zawarta z Getin Bankiem w dniu 29.11.2016 roku). Poza spłatami przypadającymi na 2024 roku w łącznej kwocie 926 723,00 zł zrealizowano także w kwocie 1 848 031,00 zł wcześniejszą spłatę istniejących zobowiązań długoterminowych.

Rozchody okresu sprawozdawczego uzupełniły środki udzielonej pożyczki w kwocie 25 000,00 zł (pożyczka udzielona Ochotniczej Straży Pożarnej w Lotyniu) na finansowanie projektu dofinansowanego środkami zewnętrznymi.

Ostatnią pozycją rozchodów w kwocie 1 600 000,00 zł była lokata terminowa, której rozwiązanie w kolejnym roku w całości stanowi źródło przychodów budżetowych.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. Gmina Okonek nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

Załącznik nr 4
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

DOCHODY ORAZ WYDATKI NA ZADANIA
Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2024 ROKU

Dział	Rozdział	§	Kwota planowana w 2024 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
1	2	3	4	5	6
Dochody					
900	90019	0690	8 000,00	7 553,94	94,42
<i>Razem dochody</i>					7 553,94
<i>Stan na początek roku:</i>					6 591,59
<i>Łączne środki do wykorzystania w 2024 roku:</i>					14 145,53
Wydatki					
900	90004	4210	8 000,00	8 000,00	100,00
<i>Razem wydatki 2024 roku:</i>					8 000,00
<i>Środki do wykorzystania w kolejnych okresach:</i>					6 145,53

Łącznie środki do wykorzystania w kolejnym okresie na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska wynoszą 6 145,53 zł

Załącznik nr 5
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2024 r.

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	1 708,00	0,00	0,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 708,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 708,00	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	3 000,00	3 437,00	114,57%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 000,00	3 437,00	114,57%
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	3 437,00	114,57%
855			Rodzina	200 000,00	245 057,33	122,53%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	200 000,00	245 027,33	122,51%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	142 790,52	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	13 397,23	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	200 000,00	88 839,58	44,42%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	30,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	30,00	-
			Razem	204 708,00	248 494,33	121,39%

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 516 041,05	1 516 041,05	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 516 041,05	1 516 041,05	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 516 041,05	1 516 041,05	100,00%
600			Transport i łączność	6 480,00	6 480,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 480,00	6 480,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz	6 480,00	6 480,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
			innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
750			Administracja publiczna	279 015,00	279 015,00	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	279 015,00	279 015,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	279 015,00	279 015,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	289 241,00	286 932,09	99,20%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 737,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 737,00	1 737,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	264,00	264,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	264,00	264,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	202 950,00	202 505,03	99,78%
		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	202 950,00	202 505,03	99,78%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	84 290,00	82 426,06	97,79%
		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	84 290,00	82 426,06	97,79%
801			Oświata i wychowanie	81 398,30	81 325,07	99,91%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	81 398,30	81 325,07	99,91%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
		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	81 398,30	81 325,07	99,91%
852			Pomoc społeczna	697 674,87	604 909,84	86,70%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	390 370,00	298 124,97	76,37%
		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	390 370,00	298 124,97	76,37%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 600,00	3 600,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 600,00	3 600,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 670,00	20 150,00	97,48%
		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	20 670,00	20 150,00	97,48%
	85295		Pozostała działalność	283 034,87	283 034,87	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	283 034,87	283 034,87	100,00%
855			Rodzina	6 238 961,54	6 150 687,13	98,59%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 084 491,22	6 000 379,66	98,62%
		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	6 079 856,22	5 995 744,66	98,62%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją	4 635,00	4 635,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
			świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci			
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 207,00	801,00	66,36%
		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	1 207,00	801,00	66,36%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	153 263,32	149 506,47	97,55%
		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	153 263,32	149 506,47	97,55%
			Razem	9 108 811,76	8 925 390,18	97,99%

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 516 041,05	1 516 041,05	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 516 041,05	1 516 041,05	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 000,00	22 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 761,49	5 761,49	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 964,80	1 964,80	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 486 314,76	1 486 314,76	100,00%
600			Transport i łączność	6 480,00	6 480,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 480,00	6 480,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 480,00	6 480,00	100,00%
750			Administracja publiczna	279 015,00	279 015,00	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	279 015,00	279 015,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	900,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 993,28	128 993,28	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 605,25	19 605,25	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 822,80	2 822,80	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 092,68	14 092,68	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	112 600,99	112 600,99	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	289 241,00	286 932,09	99,20%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 737,00	1 737,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 737,00	1 737,00	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	264,00	264,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	264,00	264,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	202 950,00	202 505,03	99,78%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	123 500,00	123 150,00	99,72%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 511,52	6 511,52	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	945,70	945,70	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 500,00	40 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 263,78	20 168,81	99,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 701,00	10 701,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	528,00	528,00	100,00%
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	84 290,00	82 426,06	97,79%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	49 000,00	48 500,00	98,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 833,37	3 728,86	97,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	534,10	520,63	97,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 800,00	22 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 936,00	6 672,57	96,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	622,53	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	564,00	204,00	36,17%
801			Oświata i wychowanie	81 398,30	81 325,07	99,91%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	81 398,30	81 325,07	99,91%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 633,81	10 630,35	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	805,87	805,87	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	69 958,62	69 888,85	99,90%
852			Pomoc społeczna	697 674,87	604 909,84	86,70%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	390 370,00	298 124,97	76,37%
		3110	Świadczenia społeczne	379 000,00	289 441,72	76,37%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	3 900,00	65,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 033,20	671,58	65,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	147,00	95,56	65,01%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
			Solidarnościowy			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	689,80	516,11	74,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 600,00	3 600,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	3 600,00	3 600,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 670,00	20 150,00	97,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 310,00	10 790,00	95,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 360,00	9 360,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	283 034,87	283 034,87	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	271 493,01	271 493,01	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 200,00	2 200,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	378,84	378,84	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53,90	53,90	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 909,12	8 909,12	100,00%
855			Rodzina	6 238 961,54	6 150 687,13	98,59%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 084 491,22	6 000 379,66	98,62%
		3110	Świadczenia społeczne	5 392 910,82	5 320 560,19	98,66%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 010,84	130 954,12	98,45%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 473,58	12 473,58	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	537 611,87	527 907,66	98,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 514,83	3 514,83	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	135,00	135,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 834,28	4 834,28	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 207,00	801,00	66,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 207,00	801,00	66,36%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	153 263,32	149 506,47	97,55%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	153 263,32	149 506,47	97,55%
			Razem	9 108 811,76	8 925 390,18	97,99%

Załącznik nr 6
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2024 r.
oraz zakres i kwoty dotacji
Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku

Lp.	§	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r.	Stopień realizacji w %
PRZYCHODY					
1.	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	3 046,07	101,54
2.	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	245 000,00	229 038,64	93,49
3.	0830	Wpływy z usług	5 080 000,00	5 066 816,20	99,74
4.	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	8 000,00	7 859,50	98,24
5.	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	14 000,00	15 512,15	110,80
6.	0970	Wpływy z różnych dochodów	28 000,00	36 117,14	128,99
7.	2650	Dotacje przedmiotowe z budżetu gminy (do kosztów oczyszczania nieczystości płynnych oraz dostarczania wody ustalonych na podstawie stawek jednostkowych)	400 000,00	323 006,93	80,75
8.	6210	Dotacja celowa otrzymana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	1 599 500,00	718 887,02	44,94
Razem:			7 377 500,00	6 400 283,65	86,75
KOSZTY					

1.	Koszty i inne obciążenia bieżące	5 778 000,00	5 710 240,75	98,83
2.	Koszty inwestycyjne	1 599 500,00	718 887,02	44,94
	Razem:	7 377 500,00	6 429 127,77	87,15

Załącznik nr 7
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych
z budżetu Miasta i Gminy Okonek w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji			Wykonanie na 31.12.2024	Stopień wykonania w %
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Jednostki sektora finansów publicznych								
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansowa udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych – dotacja dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 1008P w zakresie budowy ścieżki rowerowej między jeziorami w Okonku	0,00	0,00	190 000,00	188 999,20	99,47
852	85295	2310	Dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Gmina Miasto Złotów	0,00	0,00	10 000,00	6 720,00	67,20
900	90026	2320	Dotacja celowa przekazywana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Powiat Złotowski	0,00	0,00	15 000,00	4 922,68	32,82
	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego (na podstawie odrębnych uchwał organu stanowiącego. Planowany zakres: dopłata do oczyszczenia nieczystości płynnych oraz opłaty za dostarczanie wody)	0,00	400 000,00	0,00	323 006,93	80,75
		6210	Dotacja celowa dla gminnego zakładu budżetowego na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa rozdzielczej sieci wodno – kanalizacyjnej przy ul. Dębowej w Okonku”	0,00	0,00	85 000,00	78 545,96	92,41
		6210	Dotacja celowa dla gminnego zakładu budżetowego na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Zakup zamiatarki na potrzeby Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku”	0,00	0,00	500 000,00	434 044,17	86,81

		6210	Dotacja celowa dla gminnego zakładu budżetowego na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Wymiana ogrodzenia cmentarza komunalnego w Łędczku”	0,00	0,00	70 000,00	65 969,31	94,24
		6210	Dotacja celowa dla gminnego zakładu budżetowego na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja lokali mieszkalnych na terenie Gminy Okonek – etap I”	0,00	0,00	62 500,00	62 379,29	99,81
		6210	Dotacja celowa dla gminnego zakładu budżetowego na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Zakup ciągnika o mocy minimalnej 130KM z kosiarką wysięgnikową z głowicą do zakrzaceń”	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	100,00
		6210	Dotacja celowa dla gminnego zakładu budżetowego na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Zakup skrzyniowego samochodu – dostawczego”	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	100,00
		6210	Dotacja celowa dla gminnego zakładu budżetowego na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Okonek”	0,00	0,00	40 000,00	33 542,67	83,86
		6210	Dotacja celowa dla gminnego zakładu budżetowego na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Podgaje”	0,00	0,00	52 000,00	44 405,62	85,39
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	735 000,00	0,00	0,00	725 000,00	98,64
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	392 200,00	0,00	0,00	385 000,00	98,16
Razem plan na 2024 rok:				1 127 200,00	400 000,00	1 814 500,00	X	X
Razem wykonanie na 31.12.2024:				1 110 000,00	323 006,93	1 709 528,90	X	X
Razem stopień wykonania w %:				98,47	80,75	94,21	X	X

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	podmiotowa	przedmiotowa	celowa	Wykonanie na 31.12.2023	Stopień wykonania w %
Jednostki spoza sektora finansów publicznych								
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie	0,00	0,00	14 000,00	13 545,00	96,75

			zaliczanym do sektora finansów publicznych - Melioracje Wodne					
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	1 902 500,00	0,00	0,00	1 902 376,00	99,99
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	2 776 280,00	0,00	0,00	2 772 813,00	99,88
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	11 868,00	11 868,00	100,00
	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	746 500,00	0,00	0,00	745 765,35	99,90
	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	25 014,49	0,00	0,00	24 337,50	97,29
	80153	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – dofinansowanie zakupu podręczników w Szkole Podstawowej w Pniewie	0,00	0,00	10 633,81	10 630,35	99,97
855	85516	2830	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacja w zakresie niepublicznych żłobków	0,00	0,00	353 000,00	332 640,00	94,23
921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - organizacje pozarządowe	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00
	92120	6570	Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego obiektu zabytkowego jednostce niezaliczanej do sektora finansów publicznych –	0,00	0,00	38 000,00	38 000,00	

			remont elewacji wewnętrznej kościoła w miejscowości Ciosaniec					
926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - organizacje pozarządowe	0,00	0,00	132 500,00	132 500,00	100,00
Razem plan na 2024 rok:				5 450 294,49	0,00	572 001,81	x	x
Razem wykonanie na 31.12.2024:				5 445 291,85	0,00	551 183,35	x	x
Razem stopień wykonania w %:				99,91	0,00	96,36	x	x

Łączne zestawienie realizacji planowanych dotacji z budżetu gminy

Lp.	Podmioty dotowane	Plan na 2024 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
1.	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	3 341 700,00	3 142 535,83	94,04
2.	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	6 022 296,30	5 996 475,20	99,57
Łącznie:		9 363 996,30	9 139 011,03	97,60

Załącznik nr 8
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w 2024 roku

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024	Stopień wykonania w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	160 000,00	180 418,13	112,76
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	160 000,00	180 418,13	112,76
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	160 000,00	180 418,13	112,76
Razem dochody:					180 418,13	
Środki na początek 2024 roku:					46 815,92	
Łącznie środki 2024 roku:					227 234,05	

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024	Stopień wykonania w %
851			Ochrona zdrowia	206 815,92	197 857,01	95,67
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00	3 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	203 815,92	194 857,01	95,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	4 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	4 408,32	88,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	98,00	19,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	98 500,00	96 709,68	98,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 500,92	62 810,44	91,69
		4220	Zakup środków żywności	185,00	185,00	100,00
		4260	Zakup energii	500,00	54,28	10,86
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 961,29	98,06
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 600,00	9 600,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30,00	30,00	100,00
Razem:				206 815,92	197 857,01	95,67
Stan środków na koniec 2024 roku:					29 377,04	

Dochody z tytułu opłat od przedsiębiorców prowadzących hurtowy obrót alkoholem (napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml), które przeznacza się na wydatki finansujące przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024	Stopień wykonania w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	40 000,00	45 710,69	114,28
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	40 000,00	45 710,69	114,28
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40 000,00	45 710,69	114,28
Razem dochody:					45 710,69	
Środki na początek 2024 roku:					0,00	
Łącznie środki 2024 roku:					45 710,69	

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024	Stopień wykonania w %
851			Ochrona zdrowia	40 000,00	34 390,16	85,98
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	40 000,00	34 390,16	85,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	18 000,00	16 778,47	93,21
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	17 611,69	97,84
Razem:				40 000,00	34 390,16	85,98
Stan środków na koniec 2024 roku:					11 320,53	

Łącznie środki do wykorzystania w kolejnym okresie na realizację zadań z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii wynoszą 40 697,57 zł

Załącznik nr 9
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok
Stopień realizacji zadań inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
010	01095	Budowa placu zabaw w miejscowości Lędyczek	0,00	73 108,40	72 996,37	99,85%
010	01095	Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Ciosaniec	0,00	2 000,00	0,00	0,00%
600	60014	Przebudowa drogi powiatowej nr 1008P w zakresie budowy ścieżki rowerowej pomiędzy jeziorami w Okonku	190 000,00	190 000,00	188 999,20	99,47%
600	60016	Budowa ścieżki pieszo - rowerowej wraz z budową kładki przez rzekę Czarna - I etap dokumentacja	0,00	46 740,00	46 740,00	100,00%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej na działce nr 15 w Lubniczce	0,00	14 000,00	14 000,00	100,00%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej ul. Wodnej w Okonku - etap I dokumentacja	0,00	98 400,00	98 400,00	100,00%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej w Borucinie na działce nr 303 - dokumentacja	0,00	27 000,00	0,00	0,00%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej w Brokęcinie na działkach nr 89 i 113/1	0,00	170 000,00	169 983,49	99,99%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Okonek ul. Leśna etap II - dokumentacja	0,00	74 000,00	74 000,00	100,00%
600	60016	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Wodnej w Okonku – etap I dokumentacja	0,00	49 200,00	49 200,00	100,00%
600	60016	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Zacisze w Okonku – etap I dokumentacja	0,00	12 300,00	12 300,00	100,00%
600	60017	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych na działce nr 314 w Ciosańcu	0,00	227 750,00	190 446,55	83,62%
600	60017	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych na działce nr 580/2 w Lotyniu	0,00	180 000,00	125 808,56	69,89%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
700	70005	Zakup zabudowanej nieruchomości gruntowej stanowiącej działkę nr 379 w Okonku	0,00	32 500,00	32 500,00	100,00%
750	75075	Zakup dekoracji świątecznej	0,00	18 500,00	18 450,00	99,73%
750	75095	Modernizacja pomieszczeń przy ul. Niepodległości w Okonku na potrzeby archiwum	0,00	80 000,00	0,00	0,00%
754	75403	Opracowanie audytu energetycznego budynku Komisariatu Policji w Okonku	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
754	75411	Zakup pojazdu typu quad z wyposażeniem oraz niezbędnym sprzętem do prowadzenia akcji ratowniczych	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
754	75412	Rozbudowa i przebudowa remizy OSP w Pniewie - II etap dokumentacja	0,00	7 000,00	0,00	0,00%
754	75412	Wymiana pieca centralnego ogrzewania budynku remizy OSP w Okonku	0,00	14 000,00	13 426,50	95,90%
758	75818	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800 000,00	200 000,00	0,00	0,00%
801	80101	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pniewie	0,00	270 000,00	270 000,00	100,00%
801	80104	Wspieranie edukacji przedszkolnej w gminie Okonek	0,00	29 358,71	0,00	0,00%
853	85311	Zakup samochodu osobowego typu mikrobus do przewozu osób niepełnosprawnych	0,00	214 700,00	214 600,00	100,00%
900	90017	Modernizacja lokali mieszkalnych na terenie Gminy Okonek - etap I	0,00	62 500,00	62 379,29	99,81%
900	90017	Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Okonek	0,00	40 000,00	33 542,67	83,86%
900	90017	Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Podgaje	0,00	52 000,00	44 405,62	85,39%
900	90017	Rozbudowa rozdzielczej sieci wodno - kanalizacyjnej przy ul. Dębowej w Okonku	0,00	85 000,00	78 545,96	92,41%
900	90017	Wymiana ogrodzenia cmentarza komunalnego w Łędyczku	0,00	70 000,00	65 969,31	94,24%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
900	90017	Zakup ciągnika o mocy minimalnej 130 KM z kosiarką wysięgnikową z głowicą do zakrzaczeń	0,00	540 000,00	540 000,00	100,00%
900	90017	Zakup skrzyniowego samochodu osobowo - dostawczego	0,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
900	90017	Zakup zamiatarki na potrzeby Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku	0,00	500 000,00	434 044,17	86,81%
900	90026	Opracowanie dokumentacji technicznej rekultywacji dawnego punktu gromadzenia odpadów w Lotyniu	0,00	38 000,00	37 146,00	97,75%
900	90026	Zwrot nakładów inwestycyjnych Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi na budowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Okonku	0,00	1 508 000,00	1 507 303,90	99,95%
900	90095	Budowa sieci wodociągowej na odcinku Borucino - Pniewo - dokumentacja - II etap	0,00	44 895,00	44 895,00	100,00%
900	90095	Budowa zbiorników retencyjnych wraz z przebudową jazu w m. Okonek - dokumentacja	0,00	80 000,00	76 260,00	95,32%
900	90095	Dokumentacja techniczna sieci wodociągowo - kanalizacyjnej zachodniej części Okonka	0,00	70 000,00	67 648,77	96,64%
900	90095	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lotyniu	2 900 000,00	2 900 000,00	2 850 634,65	98,30%
900	90095	Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku	11 840 000,00	11 940 000,00	11 851 776,98	99,26%
900	90095	Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku - II etap	5 500 000,00	5 300 000,00	4 943 431,50	93,27%
921	92105	Zakup nowego monitora wielkoformatowego LED	0,00	220 000,00	212 639,44	96,65%
921	92105	Zakup sceny mobilnej na potrzeby działalności kulturalnej Gminy Okonek	0,00	303 810,00	303 810,00	100,00%
921	92109	Modernizacja dachu świetlicy wiejskiej w Borucinie	0,00	95 000,00	95 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
921	92109	Modernizacja systemu centralnego ogrzewania świetlicy wiejskiej w Lędyczku III etap	0,00	15 000,00	14 118,00	94,12%
921	92109	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół w sołectwie Lubniczka	15 000,00	0,00	0,00	—
921	92120	Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku	1 829 999,00	1 869 999,00	1 860 392,86	99,49%
921	92120	Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku - etap II	300 000,00	495 000,00	473 134,13	95,58%
921	92120	Prace konserwatorskie ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. WNMP w Lotyniu	150 000,00	0,00	0,00	—
921	92120	Prace konserwatorsko - budowlane przy wieży kościoła filialnego p.w. Św. Kazimierza w Brokęcinie - etap II	150 000,00	0,00	0,00	—
921	92120	Remont elewacji wewnętrznej kościoła w miejscowości Ciosaniec	30 000,00	38 000,00	38 000,00	100,00%
926	92605	Budowa placu zabaw w miejscowości Lędyczek	23 608,40	0,00	0,00	—
926	92605	Montaż piłkochwyków na stadionie miejskim w Okonku	0,00	30 000,00	29 520,00	98,40%
926	92605	Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Brokęcino	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
926	92605	Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Ciosaniec	0,00	24 494,52	24 494,52	100,00%
926	92605	Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Glinki Suche	0,00	18 607,92	18 566,00	99,77%
926	92605	Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Skoki	0,00	16 000,00	16 000,00	100,00%
Razem wydatki inwestycyjne			23 728 607,40	28 680 863,55	27 609 509,44	96,26%

**Zestawienie wydatków majątkowych, które nie wygasły z upływem roku budżetowego
(wydatki wykazane jako wykonane w budżecie 2024 roku)**

Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota wydatku uznanego za niewygasający (w zł)
600	60016	Przebudowa drogi gminnej ul. Wodnej w Okonku – etap I dokumentacja	98 400,00
600	60016	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Okonek ul. Leśna etap II - dokumentacja	74 000,00
600	60016	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Wodnej w Okonku – etap I dokumentacja	49 200,00
600	60016	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Zacisze w Okonku – etap I dokumentacja	12 300,00
900	90017	Zakup ciągnika o mocy minimalnej 130 KM z kosiarką wysięgnikową z głowicą do zakrzaczeń	540 000,00
900	90017	Zakup skrzyniowego samochodu osobowo - dostawczego	250 000,00
900	90026	Opracowanie dokumentacji technicznej rekultywacji dawnego punktu gromadzenia odpadów w Lotyniu	35 916,00
900	90095	Budowa sieci wodociągowej na odcinku Borucino – Pniewo – dokumentacja – II etap	44 895,00
926	92605	Budowa zbiorników retencyjnych wraz z przebudową jazu w m. Okonek - dokumentacja	76 260,00
Razem:			1 180 971,00

Załącznik nr 10
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Okonek za 2024 rok
Stopień realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego

Dział	Rozdział	§	Nazwa przedsięwzięcia	Plan na 31.12.2024 r. po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Wykonanie (w %)
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Borki	5 000,00	5 000,00	100,00
900	90015	4210	Bieżące utrzymanie oświetlenia ulicznego w miejscowości Borki	2 000,00	2 000,00	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Borki	6 836,02	6 836,02	100,00
		4300		2 000,00	2 000,00	100,00
Razem sołectwo Borki				15 836,02	15 836,02	100,00
926	92605	4210	Budowa placu zabaw w miejscowości Borucino	24 349,08	24 349,08	100,00
921	92109	4210	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Borucino	13 283,79	13 283,79	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych w miejscowości Borucino	1 684,14	1 684,14	100,00
Razem sołectwo Borucino				39 317,01	39 317,01	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Brokęcino	13 483,25	13 481,29	99,99
		6060		12 000,00	12 000,00	100,00
Razem sołectwo Brokęcino				25 483,25	25 481,29	99,99
600	60016	4210	Remont dróg gminnych w miejscowości Brzozówka	15 000,00	14 385,00	95,90
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Brzozówka	2 530,35	2 525,67	99,82
		4300		429,27	429,27	100,00
Razem sołectwo Brzozówka				17 959,62	17 339,94	96,55
921	92109	4210	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Chwalimie	1 500,00	1 499,99	100,00
		4300		3 000,00	3 000,00	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Chwalimie	14 796,71	14 796,46	100,00
		4300		2 000,00	2 000,00	100,00
Razem sołectwo Chwalimie				21 296,71	21 296,45	100,00
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Ciosaniec	11 000,00	11 000,00	100,00
926	92605	6050	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Ciosaniec	24 494,52	24 494,52	100,00
Razem sołectwo Ciosaniec				35 494,52	35 494,52	100,00
926	92605	4210	Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Drzewice	9 250,00	9 240,99	99,90
		4300		1 000,00	1 000,00	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Drzewice	2 515,23	1 790,95	71,20

600	60016	4210	Remont dróg gminnych w miejscowości Drzewice	2 100,00	2 100,00	100,00
Razem sołectwo Drzewice				14 865,23	14 131,94	95,07
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Glinki Mokre	6 746,13	3 957,12	58,66
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Glinki Mokre	10 000,00	10 000,00	100,00
Razem sołectwo Glinki Mokre				16 746,13	13 957,12	83,35
926	92605	6050	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Glinki Suche	15 107,92	15 107,92	100,00
Razem sołectwo Glinki Suche				15 107,92	15 107,92	100,00
600	60016	4210	Remont dróg gminnych w miejscowości Kruszką	15 350,62	14 274,00	92,99
Razem sołectwo Kruszką				15 350,62	14 274,00	92,99
010	01095	6050	Budowa placu zabaw w miejscowości Łędyżek	23 608,40	23 608,40	100,00
754	75412	4210	Zakup sprzętu dla OSP Łędyżek	2 899,00	2 899,00	100,00
921	92109	4210	Zakup wyposażenia i bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej w Łędyżku	6 000,00	6 000,00	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Łędyżek	5 000,00	5 000,00	100,00
		4300		778,14	778,14	100,00
Razem sołectwo Łędyżek				38 285,54	38 285,54	100,00
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w sołectwie Lotyń	20 000,00	20 000,00	100,00
900	90015	4210	Zakup lamp solarnych w sołectwie Lotyń	5 000,00	5 000,00	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w sołectwie Lotyń	25 200,00	25 192,11	99,97
754	75412	4210	Zakup wyposażenia dla OSP Lotyń	7 000,00	7 000,00	100,00
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Lotyń	3 474,40	3 471,78	99,92
Razem sołectwo Lotyń				60 674,40	60 663,89	99,98
600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej na działce nr 15 w Lubniczce	14 000,00	14 000,00	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Lubniczka	2 321,41	2 320,89	99,98
Razem sołectwo Lubniczka				16 321,41	16 320,89	100,00
926	92605	4300	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Lubnica	5 500,00	5 500,00	100,00
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Lubnica	13 187,71	13 187,71	100,00
Razem sołectwo Lubnica				18 687,71	18 687,71	100,00

926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Łomczewo	4 943,94	4 943,94	100,00
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Łomczewo	26 000,00	26 000,00	100,00
Razem sołectwo Łomczewo				30 943,94	30 943,94	100,00
010	01095	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Pniewo	5 517,00	5 515,44	99,97
754	4210	4210	Zakup wyposażenia dla OSP w miejscowości Pniewo	4 000,00	4 000,00	100,00
926	92605	4300	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Pniewo	18 305,59	18 305,59	100,00
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Pniewo	3 000,00	0,00	0,00
Razem sołectwo Pniewo				30 822,59	27 821,03	90,26
010	01095	4210	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Podgaje	3 501,00	3 501,00	100,00
921	92109	4210		21 366,55	21 358,12	99,96
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Podgaje	3 000,00	2 979,82	99,33
900	90015	4210	Zakup lampy solarnej w miejscowości Podgaje	5 200,00	5 000,00	96,15
Razem sołectwo Podgaje				33 067,55	32 838,94	99,31
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Skoki	1 049,51	1 044,32	99,51
		6050		16 000,00	16 000,00	100,00
Razem sołectwo Skoki				17 049,51	17 044,32	99,97
900	90015	4210	Zakup lampy solarnej w miejscowości Węgorzewo	4 000,00	4 000,00	100,00
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Węgorzewo	2 000,00	2 000,00	100,00
926	92605	4210	Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Węgorzewo	15 211,34	15 211,27	100,00
600	60016	4270	Remont dróg gminnych w miejscowości Węgorzewo	5 000,00	0,00	0,00
Razem sołectwo Węgorzewo				26 211,34	21 211,27	80,92
OGÓŁEM				489 521,02	476 053,74	97,25

Załącznik nr 11
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

*Zestawienie dochodów i wydatków na zadania realizowane ze środków Funduszu
Przeciwdziałania COVID - 19 w 2024 roku*

DOCHODY

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 771,49	14 771,48	100,00
	85395		Pozostała działalność	14 771,49	14 771,48	100,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	14 771,49	14 771,48	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
	90095		Pozostała działalność	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 098 999,00	1 098 999,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 098 999,00	1 098 999,00	100,00
		6090	Środki z funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID – 19.	1 098 999,00	1 098 999,00	100,00
Razem dochody:				18 203 760,49	18 163 760,48	99,78
Stan środków na początek roku:				0,00	0,00	0,00
Łącznie:				18 203 760,49	18 163 760,48	99,78

WYDATKI

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 771,49	14 771,48	100,00
	85395		Pozostała działalność	14 771,49	14 771,48	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 481,84	14 481,84	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	289,65	289,64	100,00
		Zadanie	Wydatki związane z wypłatą dodatku do paliwa gazowego – refundacją podatku VAT i kosztami obsługi zleconego zadania	14 771,49	14 771,48	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
	90095		Pozostała działalność	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
		Zadanie	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lotyniu	2 490 000,00	2 450 000,00	98,39
		Zadanie	Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku	10 600 000,00	10 600 000,00	100,00
		Zadanie	Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku – II etap	3 999 990,00	3 999 990,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 098 999,00	1 098 999,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 098 999,00	1 098 999,00	100,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 068 999,00	1 068 999,00	100,00
		Zadanie	Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku	819 999,00	819 999,00	100,00
		Zadanie	Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku – etap II	249 000,00	249 000,00	100,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub	30 000,00	30 000,00	100,00

		dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych			
	Zadanie	Remont elewacji wewnętrznej kościoła w miejscowości Ciosaniec	30 000,00	30 000,00	
Razem wydatki:			18 203 760,49	18 163 760,48	99,78
Stan środków na koniec roku:			0,00	0,00	0,00
Łącznie:			18 203 760,49	18 163 760,48	99,78

Załącznik nr 12
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

Zestawienie dochodów i wydatków na zadania realizowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2024 roku

DOCHODY

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
	90095		Pozostała działalność	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
Razem dochody:				17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
Stan środków na początek roku:				0,00	0,00	100,00
Łącznie:				17 089 990,00	17 049 990,00	99,77

WYDATKI

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
	90095		Pozostała działalność	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
		Zadanie	Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku	10 600 000,00	10 600 000,00	100,00

		Zadanie	<i>Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku – II etap</i>	3 999 990,00	3 999 990,00	100,00
		Zadanie	<i>Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lotyniu</i>	2 490 000,00	2 450 000,00	98,39
Razem wydatki:				17 089 990,00	17 049 990,00	99,77
Stan środków na koniec roku:				0,00	0,00	0,00
Łącznie:				17 089 990,00	17 049 990,00	99,77

Załącznik nr 13
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok

DOCHODY:

Dotacje celowe otrzymywane przez gminę na realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
801			Oświata i wychowanie	35 000,00	29 138,70	83,25
	80104		Przedszkola	35 000,00	29 138,70	83,25
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 000,00	29 138,70	83,25
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	112 320,00	112 320,00	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	112 320,00	112 320,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (dotacja na dofinansowanie bieżącej działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku)	112 320,00	112 320,00	100,00
Razem:				147 320,00	141 458,70	96,02

WYDATKI:**Wydatki planowane z otrzymanych przez gminę dotacji na realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
801			Oświata i wychowanie	35 000,00	29 138,70	83,25
	80104		Przedszkola	35 000,00	29 138,70	83,25
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	35 000,00	29 138,70	83,25
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	112 320,00	112 320,00	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	112 320,00	112 320,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 506,06	73 506,06	100,00
		4260	Zakup energii	12 774,48	12 774,48	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 039,46	26 039,46	100,00
Razem:				147 320,00	141 458,70	96,02

Załącznik nr 14
do sprawozdania z wykonania budżetu
Gminy Okonek za 2024 rok

Fundusz pomocy obywatelom Ukrainy na 2024 rok

DOCHODY

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
750			Administracja publiczna	39,89	39,89	100,00
	75095		Pozostała działalność	39,89	39,89	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	39,89	39,89	100,00
758			Różne rozliczenia	10 618,00	10 618,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 618,00	10 618,00	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	10 618,00	10 618,00	100,00
852			Pomoc społeczna	3 453,44	3 021,76	87,50
	85295		Pozostała działalność	3 453,44	3 021,76	87,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 453,44	3 021,76	87,50
Razem dochody:				14 111,33	13 679,65	96,94
Stan środków na początek roku:				1 250,00	1 250,00	100,00
Łącznie:				15 361,33	14 929,65	97,19

WYDATKI

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	Stopień wykonania w %
750			Administracja publiczna	39,89	39,89	100,00
	75095		Pozostała działalność	39,89	39,89	100,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39,89	39,89	100,00
		<i>Zadanie</i>	<i>Koszty nadawania numerów PESEL</i>	39,89	39,89	100,00
801			Oświata i wychowanie	11 868,00	11 868,00	100,00
	80104		Przedszkola	11 868,00	11 868,00	100,00
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	11 868,00	11 868,00	100,00
		<i>Zadanie</i>	<i>Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi w ramach przedszkoli</i>	11 868,00	11 868,00	100,00
852			Pomoc społeczna	3 453,44	3 021,76	87,50
	85295		Pozostała działalność	3 453,44	3 021,76	87,50
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 453,44	3 021,76	87,50
		<i>Zadanie</i>	<i>Finansowanie świadczeń rodzinnych</i>	3 453,44	3 021,76	87,50
Razem wydatki:				15 361,33	14 929,65	97,19
Stan środków na koniec roku:				0,00	0,00	x
Łącznie:				15 361,33	14 929,65	97,19

Załącznik nr 15
do sprawozdania z wykonania
budżetu Gminy Okonek za 2024 rok

ZESTAWIENIE ZAAWANSOWANIA
REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

(Przedsięwzięcia realizowane w 2024 roku zawarte w załączniku nr 2 do Wieloletniej
Prognozy Finansowej z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku)

I.

Nazwa przedsięwzięcia: **Kompleksowa ochrona ubezpieczeniowa gminy**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2021 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **314 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2021 – 36 000,00 zł, 2022 – 101 000,00 zł, 2023 – 101 000,00 zł, 2024 – 76 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego podpisała umowy w zakresie ochrony ubezpieczeniowej Gminy Okonek (umowa nr 80/2021, 81/2021 oraz 82/2021). Umowy zawarto na okres od dnia 1.10.2021 r. do dnia 30.09.2024 r. Ochroną objęto wszystkie jednostki organizacyjne gminy (ubezpieczenia komunikacyjne, ubezpieczenia: od ognia i innych zdarzeń losowych, od kradzieży z włamaniem, sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk, odpowiedzialności cywilnej, szyb od stłuczenia, następstw nieszczęśliwych wypadków, maszyn od uszkodzeń od wszystkich ryzyk). W zakresie ubezpieczeń komunikacyjnych umowę zawarto z Compensa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. W zakresie ubezpieczenia następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP umowę zawarto z Balcia Insurance SE z siedzibą w Rydze. Pozostały zakres ochrony ubezpieczeniowej będzie realizowała firma SALTUS Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych. Łączna wartość pierwotnego zamówienia podstawowego usług ubezpieczeniowych objętych umowami w chwili rozstrzygnięcia postępowań przetargowych wynosiła 301 647,00 zł. Ostateczne kwoty uzależnione od zmienności zakresu podmiotowo – przedmiotowego ochrony ubezpieczeniowej w trakcie okresu ubezpieczenia;

II.

Nazwa przedsięwzięcia: **Usługa doradztwa podatkowego i efektywnego odzyskiwania należności podatkowych**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2021 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **166 700,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2021 – 3 350,00 zł, 2022 – 9 000,00 zł, 2023 – 116 800,00 zł, 2024 – 37 550,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek zawarła umowy. Z całości planowanych wydatków kwota niespełna 6 700,00 zł stanowi koszty doradztwa bieżącego oraz kwota do 160 000,00 zł stanowi potencjalne wydatki w zależności od uzyskanych efektów (wynagrodzenie uzależnione od faktycznie zrealizowanych dochodów w wyniku podjętych działań). Umowy w zakresie przedsięwzięcia zawarto z firmą Deloitte Doradztwo Podatkowe Dąbrowski i Wspólnicy sp.k. Wydatki zrealizowane w okresie sprawozdawczym stanowiły kwotę 33 269,09 zł;

III.

Nazwa przedsięwzięcia: **Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów produkcyjnych w obrębach ewidencyjnych Lotyń, Drzewice, Lubniczka, Przybysław, Wojnówko i Glinki Mokre**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **25 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 10 000,00 zł, 2025 – 15 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek w dniu 17 czerwca 2024 roku podpisała umowę na opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębach ewidencyjnych Lotyń, Drzewice, Lubniczka, Przybysław, Wojnówko i Glinki Mokre dla odnawialnych źródeł energii wraz z niezbędnymi opracowaniami z firmą Q7 Grupa Projektowa s.c. Wojciech Kotla, Grzegorz Szewczyk na kwotę 24 500,00 zł brutto. W okresie sprawozdawczym 2024 roku zrealizowano wydatki budżetowe na poziomie 9 800,00 zł;

IV.

Nazwa przedsięwzięcia: **Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów produkcyjnych w obrębach ewidencyjnych Łomczewo, Anielin, Węgorzewo i Glinki Suche**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **25 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 10 000,00 zł, 2025 – 15 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek w dniu 17 czerwca 2024 roku podpisała umowę na opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębach ewidencyjnych Łomczewo, Anielin, Węgorzewo i Glinki Suche dla odnawialnych źródeł energii wraz z niezbędnymi opracowaniami z firmą Q7 Grupa Projektowa s.c. Wojciech Kotla, Grzegorz Szewczyk na kwotę 24 500,00 zł brutto. W okresie sprawozdawczym 2024 roku zrealizowano wydatki budżetowe na poziomie 9 800,00 zł;

V.

Nazwa przedsięwzięcia: **Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie ewidencyjnym Ciosaniec, Pniewo, Borucino, Podgaje i Anielin**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2026**

Łączne planowane nakłady finansowe: **60 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 24 000,00 zł, 2026 – 36 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek w dniu 11 grudnia 2024 roku podpisała umowę na opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie geodezyjnym Ciosaniec, Pniewo, Borucino, Podgaje i Anielin z firmą arc urbanistyka, architektura Marcin Radeberg - Skorzyśko na kwotę 60 000,00 zł brutto. W okresie sprawozdawczym 2024 roku nie realizowano wydatków.

VI.

Nazwa przedsięwzięcia: **Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Okonek – teren przy ul. Niepodległości**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: 12 300,00 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2024 – 4 920,00 zł, 2025 – 7 380,00 zł

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek w dniu 18 października 2024 roku podpisała umowę na opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Okonek – tern przy ul. Niepodległości z firmą arc urbanistyka, architektura Marcin Radeberg - Skorzyso na kwotę 7 380,00 zł brutto. W okresie sprawozdawczym 2024 zrealizowano wydatki na poziomie 2 852,00 zł.

VII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Usługa zewnętrznego wsparcia informatycznego w latach 2024 - 2025**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: 98 400,00 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2024 – 24 600,00 zł, 2025 – 73 800,00 zł

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek podpisała w dniu 10.09.2024 roku umowę w ramach przedsięwzięcia z firmą OpenIT Sp. z o.o. na okres do końca 2024 roku. W analizowanym okresie sprawozdawczym wykonano wydatki na poziomie 22 755,00 zł

VIII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Kompleksowa ochrona ubezpieczeniowa gminy w latach 2024 - 2027**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2027**

Łączne planowane nakłady finansowe: 543 000,00 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2024 – 70 300,00 zł, 2025 – 181 100,00 zł, 2026 – 181 000,00 zł, 2027 – 110 600,00 zł

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego podpisała umowy w zakresie ochrony ubezpieczeniowej Gminy Okonek (umowa nr 37/2024, 38/2024 oraz 39/2024). Umowy zawarto na okres od dnia 1.10.2024 r. do dnia 30.09.2027 r. Ochroną objęto wszystkie jednostki organizacyjne gminy (ubezpieczenia komunikacyjne, ubezpieczenia: od ognia i innych zdarzeń losowych, od kradzieży z włamaniem, sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk, odpowiedzialności cywilnej, szyb od stłuczenia, następstw nieszczęśliwych wypadków, maszyn od uszkodzeń od wszystkich ryzyk). W zakresie ubezpieczeń komunikacyjnych umowę zawarto z Generali TU S.A. W zakresie ubezpieczenia następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP umowę zawarto z firmą SALTUS Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych. Pozostały zakres ochrony ubezpieczeniowej będzie realizowała firma Balcia Insurance SE z siedzibą w Rydze. Łączna wartość pierwotnego zamówienia podstawowego usług ubezpieczeniowych objętych umowami w chwili rozstrzygnięcia postępowań przetargowych wynosiła 542 819,00 zł. Ostateczne kwoty uzależnione od zmienności zakresu podmiotowo – przedmiotowego ochrony ubezpieczeniowej w trakcie okresu ubezpieczenia.

IX.

Nazwa przedsięwzięcia: **Opracowanie planu ogólnego miasta i gminy Okonek**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2026**

Łączne planowane nakłady finansowe: 250 000,00 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2025 – 200 000,00 zł, 2026 – 50 000,00 zł

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek nie zawarła w okresie sprawozdawczym umowy na opracowanie planu ogólnego ze względu na nieskuteczne postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego.

X.

Nazwa przedsięwzięcia: **Dowóz uczniów z terenu gminy do szkół i przedszkoli w 2025 roku**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **1 200 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 1 200 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w dniu 30 października 2024 roku podpisała umowę w zakresie dowożenia uczniów do szkół i przedszkoli (w tym także uczniów do specjalnych ośrodków szkolno - wychowawczych). Umowę nr 56/2024 zawarto z przedsiębiorstwem BALTIC SEA TRANS Piotr Tarnowski w spadku na okres od dnia 01.01.2025 r. do dnia 30.06.2025 roku (z możliwością przedłużenia do końca 2025 roku). Wartość zawartej umowy oszacowano na kwotę 714 245,20 zł brutto.

XI.

Nazwa przedsięwzięcia: **Świadczenie usług opiekuńczych w 2025 roku.**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **482 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 482 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w formie przetargu nieograniczonego wyłonił ostatecznie wykonawcę zadania. Umowę podpisano z przedsiębiorcą: Usługi Pielęgniarskie Violetta Gonczarko (przy stawce 50,00 zł/godz.). Wstępnie zakładany zakres umowy wyceniono w 2025 roku na kwotę 344 350,00 zł.

XII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Audyt wewnętrzny w Gminie Okonek w latach 2023 - 2024**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2022 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **28 600,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2022 – 0,00 zł, 2023 – 26 400,00 zł, 2024 – 2 200,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po zabezpieczeniu środków w budżecie podpisała umowę na świadczenie usługi audytu wewnętrznego (z osobą fizyczną spełniającą warunki ustawy o finansach publicznych). Umowa została zawarta na okres 13 miesięcy (od dnia 1.01.2021 do dnia 31.01.2024 roku) z wynagrodzeniem miesięcznym w kwocie brutto 2 200,00 zł.

XIII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Świadczenie usług opiekuńczych w 2024 roku.**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku**

Okres realizacji: **2023 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **340 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2023 – 0,00 zł, 2024 – 340 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w formie przetargu

nieograniczonego wyłonił wykonawcę zadania. Umowę w dniu 20.12.2023 roku podpisano z przedsiębiorcą: Usługi Pielęgniarskie Violetta Gonczarko. Usługę zrealizowano (przy stawce 50,00 zł/godz.) w 2024 roku na poziomie 339 450,00 zł.

XIV.

Nazwa przedsięwzięcia: **Zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Łotyń ul. Szczecinecka – IV etap**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2023 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **15 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2023 – 6 000,00 zł, 2024 – 9 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek w dniu 29 września 2023 roku podpisała umowę na opracowanie przedmiotowego projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego z firmą arc urbanistyka, architektura Marcin Radeberg - Skorzystko na kwotę 15 000,00 zł brutto. W okresie sprawozdawczym 2024 roku zrealizowano wydatki budżetowe na poziomie 9 000,00 zł;

XV.

Nazwa przedsięwzięcia: **Zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Okonek ul. Lipowa**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2023 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **10 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2023 – 4 000,00 zł, 2024 – 6 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek w dniu 29 września 2023 roku podpisała umowę na opracowanie przedmiotowego projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego z firmą arc urbanistyka, architektura Marcin Radeberg - Skorzystko na kwotę 10 000,00 zł brutto. W okresie sprawozdawczym 2024 roku zrealizowano wydatki budżetowe na poziomie 6 000,00 zł

XVI.

Nazwa przedsięwzięcia: **Zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Podgaje ul. Poznańska**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2023 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **10 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2023 – 6 000,00 zł, 2024 – 4 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek w dniu 29 września 2023 roku podpisała umowę na opracowanie przedmiotowego projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego z firmą arc urbanistyka, architektura Marcin Radeberg - Skorzystko na kwotę 10 000,00 zł brutto. W okresie sprawozdawczym 2024 roku zrealizowano wydatki budżetowe na poziomie 4 000,00 zł;

XVII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Dowóz uczniów z terenu gminy do szkół i przedszkoli w 2024 roku**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2023 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **1 200 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2023 – 0,00 zł, 2024 – 1 200 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w dniu 1 grudnia 2023 roku podpisała umowę w zakresie dowożenia uczniów do szkół i przedszkoli (w tym także uczniów do specjalnych ośrodków szkolno - wychowawczych). Umowę nr 64/2023 zawarto z przedsiębiorstwem BALTIC SEA TRANS Piotr Tarnowski na okres od dnia 01.01.2024 r. do dnia 31.12.2024 roku. W okresie sprawozdawczym wydatki zrealizowano na poziomie 1 256 752,20 zł;

XVIII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Audyt wewnętrzny w Gminie Okonek w latach 2024 - 2025**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **36 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 33 000,00 zł, 2025 – 3 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po zabezpieczeniu środków w budżecie podpisała umowę na świadczenie usługi audytu wewnętrznego (z osobą fizyczną spełniającą warunki ustawy o finansach publicznych). Zawarta umowa obowiązywała w 2024 roku. Wydatki w okresie sprawozdawczym poniesiono na poziomie 33 000,00 zł;

XIX.

Nazwa przedsięwzięcia: **Doradztwo prawne w zakresie dochodzenia dodatkowych dochodów z podatków i opłat lokalnych**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2027**

Łączne planowane nakłady finansowe: **184 500,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 61 500,00 zł, 2026 – 61 500,00 zł, 2027 – 61 500,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek zawarła umowę w dniu 7 marca 2024 roku z kancelarią prawną KSSP Kuryło Sudolski Szrek sp. k. Ostateczny poziom wynagrodzenia będzie uzależniony od faktycznie uzyskanych dochodów w ramach prowadzonych postępowań w podatku od nieruchomości (wstępnie założono wynagrodzenie w latach 2025 – 2027 po 50 000,00 zł w każdym roku). W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków;

XX.

Nazwa przedsięwzięcia: **Usługa doradztwa podatkowego i efektywnego odzyskiwania należności podatkowych w latach 2024 - 2025**

Rodzaj wydatków: **bieżące**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **135 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 133 000,00 zł, 2025 – 2 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek zawarła umowę doradztwa podatkowego, w której potencjalne wynagrodzenie uzależnione zostało od uzyskanych efektów (wynagrodzenie uzależnione od faktycznie zrealizowanych dochodów w wyniku podjętych działań). Umowy w zakresie przedsięwzięcia zawarto z firmą Deloitte Doradztwo Podatkowe Dąbrowski i Wspólnicy sp.k. Wydatki zrealizowane w okresie sprawozdawczym stanowiły kwotę 132 840,00 zł.

XXI.

Nazwa przedsięwzięcia: **Wspieranie edukacji przedszkolnej w gminie Okonek**

Rodzaj wydatków: **bieżące – finansowane środkami budżetu Unii Europejskiej**

Jednostka odpowiedzialna: **Centrum Usług Wspólnych w Okonku**

Okres realizacji: 2024 - 2027

Łączne planowane nakłady finansowe: 730 645,75 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2024 – 221 311,27 zł, 2025 – 199 878,79 zł, 2026 – 192 278,79 zł, 2027 – 117 176,90 zł

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Projekt realizowany w ramach planów finansowych Zespołu Szkół w Lotyniu oraz Centrum Usług wspólnych wykonano w okresie sprawozdawczym na poziomie 53 902,50 zł.

XXII.

Nazwa przedsięwzięcia: Wsparcie edukacji włączającej w Szkole Podstawowej w Okonku i Szkole Podstawowej w Lotyniu z Gminy Okonek

Rodzaj wydatków: bieżące – finansowane środkami budżetu Unii Europejskiej

Jednostka odpowiedzialna: Centrum Usług Wspólnych w Okonku

Okres realizacji: 2024 - 2026

Łączne planowane nakłady finansowe: 699 700,40 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2024 – 178 015,00 zł, 2025 – 264 502,70 zł, 2026 – 257 182,70 zł

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Projekt realizowany w ramach planów finansowych Zespołu Szkół w Lotyniu, Szkoły Podstawowej w Okonku oraz Centrum Usług wspólnych wykonano w okresie sprawozdawczym na poziomie 17 549,00 zł.

XXIII.

Nazwa przedsięwzięcia: Projekt Grantowy – Cyberbezpieczny Samorząd

Rodzaj wydatków: bieżące – finansowane środkami budżetu Unii Europejskiej

Jednostka odpowiedzialna: Urząd Miejski w Okonku.

Okres realizacji: 2024 - 2025

Łączne planowane nakłady finansowe: 140 928,00 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2024 – 18 450,00 zł, 2025 – 122 478,00 zł.

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Projekt realizowany w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego w Okonku wykonano w okresie sprawozdawczym na poziomie 18 348,57 zł

XXIV.

Nazwa przedsięwzięcia: Projekt Grantowy – Cyberbezpieczny Samorząd

Rodzaj wydatków: inwestycyjne – finansowane środkami budżetu Unii Europejskiej

Jednostka odpowiedzialna: Urząd Miejski w Okonku.

Okres realizacji: 2024 - 2025

Łączne planowane nakłady finansowe: 513 800,00 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2024 – 0,00 zł, 2025 – 513 800,00 zł.

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Projekt będzie w całości realizowany w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego w Okonku w 2025 roku.

XXV.

Nazwa przedsięwzięcia: Wsparcie edukacji włączającej w Szkole Podstawowej w Okonku i Szkole Podstawowej w Lotyniu z Gminy Okonek

Rodzaj wydatków: inwestycyjne – finansowane środkami budżetu Unii Europejskiej

Jednostka odpowiedzialna: Centrum Usług Wspólnych w Okonku

Okres realizacji: 2024 - 2025

Łączne planowane nakłady finansowe: 629 180,00 zł

Limity wydatków w latach realizacji: 2024 – 0,00 zł, 2025 – 629 180,00 zł

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Projekt będzie w całości realizowany w ramach planów finansowych Szkoły Podstawowej w Okonku i Zespołu Szkół w Lotyniu w 2025 roku.

XXVI.

Nazwa przedsięwzięcia: **Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2023 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **1 869 999,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2023 – 0,00 zł, 2024 – 1 869 999,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po zakończeniu procedury w ramach prawa zamówień publicznych podpisała umowę na realizację zasadniczej części inwestycji z firmą Roboty Drogowo – Budowlane Jacek Karpiński (umowa nr 55/2023 z dnia 11.10.2023 roku). W ramach przedsięwzięcia zawarto także umowę na pełnienie inspektora nadzoru inwestorskiego. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki na poziomie 1 860 392,86 zł.

XXVII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Remont elewacji wewnętrznej kościoła w miejscowości Ciosaniec**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2023 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **38 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2023 – 0,00 zł, 2024 – 38 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Wydatki zostały zrealizowane w formie dotacji celowej z budżetu gminy na poziomie 38 000,00 zł.

XXVIII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Prace konserwatorskie ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. WNMP w Lotyniu**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2023 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **138 129,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2023 – 0,00 zł, 2024 – 138 129,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Wydatki nie zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym. Na wniosek wykonawcy prac konserwatorskich przedłużono okres realizacji zadania. Wydatki majątkowe ponownie uwzględniono w budżecie 2025 roku.

XXIX.

Nazwa przedsięwzięcia: **Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2022 - 2024**

Łączne planowane nakłady finansowe: **12 010 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2022 – 10 000,00 zł, 2023 – 60 000,00 zł, 2024 – 11 940 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po zakończeniu procedury w ramach prawa zamówień publicznych podpisała umowę na realizację zasadniczej części inwestycji z firmą HMK Sp. z o.o. (umowa nr 39/2023 z dnia 06.07.2023 roku). W ramach przedsięwzięcia zawarto także umowy na pełnienie funkcji inspektorów nadzoru inwestorskiego oraz umowę nadzoru autorskiego. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w kwocie 11 851 776,98 zł.

XXX.

Nazwa przedsięwzięcia: **Rozbudowa i przebudowa (modernizacja) oczyszczalni ścieków w Okonku – II etap.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **10 300 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 5 300 000,00 zł, 2025 – 5 000 000,00 zł**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek po zakończeniu procedury w ramach prawa zamówień publicznych podpisała umowę na realizację zasadniczej części inwestycji z firmą HMK Sp. z o.o. (umowa nr 21/2024 z dnia 30.04.2024 roku). W ramach przedsięwzięcia zawarto także umowy na pełnienie funkcji inspektorów nadzoru inwestorskiego oraz umowę nadzoru autorskiego. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w kwocie 4 943 431,50 zł

XXXI.

Nazwa przedsięwzięcia: **Dokumentacja techniczna sieci wodociągowo – kanalizacyjnej zachodniej części Okonka.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **220 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2022 – 71 000,00 zł, 2023 – 5 942 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Gmina Okonek zrealizowała w okresie sprawozdawczym część zadania w kwocie 67 648,77 zł (w zakresie opracowania planistycznych materiałów geodezyjnych). Umowy na opracowanie zasadniczej części dokumentacji technicznej zawierane będą w kolejnym roku budżetowym;

XXXII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Skoki - dokumentacja.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **65 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 65 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków. Zasadnicza część opracowania dokumentacji technicznej nastąpi w kolejnym roku budżetowym;

XXXIII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podgaje – Osiedle Polne – etap I.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **65 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 21 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków. Zasadnicza część opracowania dokumentacji technicznej nastąpi w kolejnym roku budżetowym;

XXXIV.

Nazwa przedsięwzięcia: **Budowa kanalizacji deszczowej w Okonku ul. Zdobywców Wału Pomorskiego – etap I.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **28 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 28 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: W okresie sprawozdawczym nie realizowano wydatków. Zasadnicza część opracowania dokumentacji technicznej nastąpi w kolejnym roku budżetowym.

XXXV.

Nazwa przedsięwzięcia: **Modernizacja Szkoły Podstawowej w Okonku – dokumentacja projektowa.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **62 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 62 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: W okresie sprawozdawczym zawarto umowę o świadczenie usług (umowa nr 62/2024 z dnia 4.12.2024 r.) z Pracownią Projektową „Filar” mgr inż. Maciej Burglin na kwotę 62 000,00 zł brutto. Realizacja wydatków nastąpi w kolejnym roku budżetowym.

XXXVI.

Nazwa przedsięwzięcia: **Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania byłego budynku Gimnazjum w Okonku.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **65 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 0,00 zł, 2025 – 65 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: W okresie sprawozdawczym zawarto umowę o świadczenie usług (umowa nr 63/2024 z dnia 4.12.2024 r.) z Pracownią Projektową „Filar” mgr inż. Maciej Burglin na kwotę 49 200,00 zł brutto. Realizacja wydatków nastąpi w kolejnym roku budżetowym.

XXXVII.

Nazwa przedsięwzięcia: **Modernizacja pomieszczeń przy ul. Niepodległości w Okonku na potrzeby archiwum.**

Rodzaj wydatków: **inwestycyjne**

Jednostka odpowiedzialna: **Urząd Miejski w Okonku**

Okres realizacji: **2024 - 2025**

Łączne planowane nakłady finansowe: **160 000,00 zł**

Limity wydatków w latach realizacji: **2024 – 80 000,00 zł, 2025 – 80 000,00 zł.**

Stopień realizacji przedsięwzięcia: Przewidziano realizację zadania w ramach porozumienia z gminnym zakładem budżetowym – Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku. Nie zrealizowano wstępnie zakładanych wydatków w 2024 roku. Całość zadania po odpowiednich korektach w wieloletniej prognozie finansowej zostanie sfinansowana w 2025 roku.

Załącznik nr 16
do sprawozdania z wykonania
budżetu Gminy Okonek za 2024 rok

Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) a także innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi w 2024 rok.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków zewnętrznych w 2024 roku przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Zmiany		Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
720			Informatyka	0,00	439 728,00	439 728,00	0,00	0,00	-
	72095		Pozostała działalność	0,00	439 728,00	439 728,00	0,00	0,00	-
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	75 600,00	75 600,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	17 400,00	17 400,00	0,00	0,00	-
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	30 500,00	30 500,00	0,00	0,00	-
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	7 028,00	7 028,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	211 200,00	211 200,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	-
750			Administracja publiczna	0,00	439 728,00	421 278,00	18 450,00	18 348,57	99,45%
	75095		Pozostała działalność	0,00	439 728,00	421 278,00	18 450,00	18 348,57	99,45%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	75 600,00	60 600,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	17 400,00	13 950,00	3 450,00	3 348,57	97,06%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	30 500,00	30 500,00	0,00	0,00	-
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	7 028,00	7 028,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	211 200,00	211 200,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	-
801			Oświata i wychowanie	0,00	431 522,54	2 837,56	428 684,98	71 451,50	16,67%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	178 015,00	0,00	178 015,00	17 549,00	9,86%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	9 031,10	0,00	9 031,10	0,00	0,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 528,90	0,00	2 528,90	0,00	0,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 004,56	0,00	7 004,56	854,57	12,20%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 961,44	0,00	1 961,44	239,30	12,20%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	903,11	0,00	903,11	232,10	25,70%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	252,89	0,00	252,89	65,00	25,70%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	37 600,92	0,00	37 600,92	0,00	0,00%
		4249	Zakup środków	0,00	10 529,08	0,00	10 529,08	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024	Zmiany		Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		4307	dydaktycznych i książek	0,00	53 120,97	0,00	53 120,97	2 653,44	5,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	14 875,03	0,00	14 875,03	743,02	5,00%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	31 411,19	0,00	31 411,19	9 976,48	31,76%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	8 795,81	0,00	8 795,81	2 785,09	31,66%
	80104		Przedszkola	0,00	253 507,54	2 837,56	250 669,98	53 902,50	21,50%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 069,77	0,00	10 069,77	10 069,77	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 279,93	0,00	1 279,93	1 279,93	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	10 316,80	0,00	10 316,80	5 248,93	50,88%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 311,30	0,00	1 311,30	667,16	50,88%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 466,31	0,00	1 466,31	640,38	43,67%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	186,20	0,00	186,20	81,23	43,63%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	111 869,88	0,00	111 869,88	0,00	0,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	14 218,98	0,00	14 218,98	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	25 106,14	2 517,70	22 588,44	8 862,57	39,23%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	3 191,07	319,86	2 871,21	1 126,47	39,23%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	40 042,89	0,00	40 042,89	22 992,78	57,42%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	5 089,56	0,00	5 089,56	2 933,28	57,63%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 047,94	0,00	26 047,94	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 310,77	0,00	3 310,77	0,00	0,00%
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	303 810,00	0,00	303 810,00	303 810,00	100,00%
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	303 810,00	0,00	303 810,00	303 810,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	130 000,00	0,00	130 000,00	130 000,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	173 810,00	0,00	173 810,00	173 810,00	100,00%
			RAZEM	0,00	1 614 788,54	863 843,56	750 944,98	393 610,07	52,42%

Przedstawione zmiany w planach finansowych w kontekście działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej dotyczyły następujących projektów:

- 1) w rozdziale 75095 planowano wydatki na realizację projektu grantowego pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”;
- 2) w rozdziale 80101 planowano wydatki na realizację projektu pn. „Wspieranie edukacji włączającej w Szkole Podstawowej w Okonku i Szkole Podstawowej w Lotyniu z Gminy Okonek”;
- 3) w rozdziale 80104 planowano wydatki na realizację projektu pn. „Wspieranie edukacji przedszkolnej w Gminie Okonek”;
- 4) w rozdziale 92102 planowano realizację zadania pn. „Zakup sceny mobilnej na potrzeby działalności kulturalnej Gminy Okonek”.

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr 45/2025
Burmistrza Okonka
z dnia 31 marca 2025 roku

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO NA DZIEŃ 31.12.2024 r.

I NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWE								
Lp.	Nazwa	Łączna ilość j.m (ha) stan na 01.01.2024	Łączna ilość j.m (ha) stan na 31.12.2024	Dzierżawa (ha)	Sprzedaż (ha)	Zmiany w stanie mienia komunalnego od dnia złożenia ostatniej informacji	Dochody uzyskane z tytułu dzierżawy lub sprzedaży	Inne dane i informacje mające wpływ na stan mienia
1.	grunty komunalne ogółem:							
	grunty rolne	243,52	240,58	87,18	2,94	2,94	21 498,96 zł	
	drogi, ulice, chodniki	396,74	396,74	x	x	0,00	150 614,38 zł	dochód uzyskany z zajęcia pasa drogowego oraz umieszczenia urządzeń infrastruktury technicznej
	ogrody działkowe	7,12	7,12	7,06	x	0,00	20 672,88 zł	dochód uzyskany za dzierżawę ogródków działkowych
	place i tereny zielone	15,11	15,11	x	x	0,00	x	
	tereny rekreacyjne	1,63	1,63	1,63	x	x	x	
	inne (grunty: pod garaże, budynki gospodarcze, kontenery, składowanie drewna, polepszenie warunków działki sąsiedniej)	13,83	13,83	3,57	x	x	91 448,80 zł	tereny dzierżaw innych oraz dzierżawa obwodów łowieckich
2.	lasy	39,90	39,00	x	x	0,90	706,86 zł	dochód ze sprzedaży drewna z lasu nałęczącego do Gminy Okonek
3.	działki budowlane	80,88	77,88	x	3,00	3,00	796 962,00 zł	dochód ze sprzedaży nieruchomości w tym, sprzedaż użytkowania wieczystego

II NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWE ZABUDOWANE								
Lp.	Nazwa	Łączna ilość j.m (ha) stan na 01.01.2024	Łączna ilość j.m (ha) stan na 31.12.2024	Prawo własności (pow. w szt.)	Sprzedaż j.m (szt.)	Zmiany w stanie mienia komunalnego od dnia złożenia ostatniej informacji	Dochody uzyskane z tytułu dzierżawy lub sprzedaży	Inne dane i informacje mające wpływ na stan mienia
1.	Lokale mieszkalne	97	94	94	x	3	18 659,02 zł Gmina Okonek 293 449,45 zł ZGKiM	sprzedaż 2 lokali mieszkalnych przez Gminę Okonek, jeden z lokali został przeznaczony pod działalność gospodarczą, ZGKiM posiada 91 mieszkań komunalnych, Gmina wynajmuje 3 mieszkania
2.	Budynki niemieszkalne	33	33	33	x	x	90 451,26 zł	najem lokali niemieszkalnych (bank, przystanek)
3.	Hala sportowa	2	2	2	x	x	0,00 zł	
4.	Kort tenisowy	1	1	1	x	x	0,00 zł	
5.	Biblioteki miejsko-gminne	2	2	2	x	x	0,00 zł	
6.	Świetlice wiejskie	11	11	11	x	x	25 000,00 zł	kwota za wynajem świetlic
7.	Obiekty służby zdrowia	2	2	2	x	x	14 331,00 zł	kwota za najem
8.	Remizy OSP	5	5	5	x	x	0,00 zł	
9.	Inne	1	1	1	x	x	62 960,11 zł	wpływy z tytułu dzierżaw (wieża Teclawa)

III INFRASTRUKTURA TECHNICZNA I ŚRODKI TRANSPORTU								
Lp.	Nazwa	Łączna ilość j.m	Łączna ilość j.m	Prawo własności	Inne niż własność prawo majątkowe	Zmiany w stanie mienia komunalnego od dnia złożenia ostatniej informacji	Dochody uzyskane z tytułu wykonania prawa własności i innych praw majątkowych oraz wykonania posiadania	Inne dane i informacje mające wpływ na stan mienia
1.	Hydrofornie	11 szt.	11 szt.	11 szt.	x	0	0,00 zł	
2.	Budynek biurowy + budynki gospodarcze	2 szt	2 szt	2 szt	x	x	5 004,00 zł	wpływy z tytułu opłat za trwałe zarząd
3.	Wodociąg miejski i wiejski	132.085 km	132.085 km	132.085 km	x	174 m	x	wybudowana sieć wodociągowa ul. Dębowa
4.	Sieć sanitarna	21.296 km	21.296 km	21.296 km	x	174 km	x	wybudowana sieć kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej ul. Dębowa
5.	Środki transportowe	16	19	19	x	3	x	ZGKIM: 2 szt- wozy asenizacyjne, 7 szt- samochody osobowe, 4 szt ciągniki rolnicze, 3 szt. pojazdy wolnobieżne, 2 szt- samochody osobowe Urząd Miejski w Okonku, 1 szt- bus WTZ

Okoneckie Centrum Kultury
ul. Leśna 36, 64-965 Okonek
tel.: 67 353 38 88
NIP 767-000-54-28, REGON 570330285

D.3114.01.2025

Okonek, dnia 14.03.2025

URZĄD MIEJSKI
WPŁYNĘŁO
18.03.2025
Nr
Ilość załączników
Podpis
2055

Burmistrz Okonka
Sebastian Korzeniowski

Na podstawie art. 265 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) Okoneckie Centrum Kultury przedkłada korektę sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego za 2024 r.

Wyk. A. Mikołajewska

DYREKTOR
OKONECKIEGO CENTRUM KULTURY
Marta Lesota

Załączniki:

1. Korekta sprawozdania z wykonania planu finansowego jednostki za 2024 r.

Otrzymują:

1. Adresat,
2. a/a.

KOREKTA INFORMACJI
z wykonania planu finansowego
OKONECKIEGO CENTRUM KULTURY W OKONKU
za 2024 rok

PRZYCHODY

W PLN

Poz.	Wyszczególnienie	PLAN	WYKONANIE (na dzień 31.12.2024)	%
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla OCK	735 000,00	725 000,00	98,64
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla bibliotek	392 200,00	385 000,00	98,16
3.	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących	10 769,00	10 769,00	100,00
4	Dochody z własnej działalności statutowej	30 000,00	39 887,27	132,96
5.	Dochody z tytułu otrzymanej darowizny	0	1 000,00	0
6.	Dochody z tyt. kar bibliotecznych	0	843,00	0
7.	Pozostałe dochody	0	0	0
	RAZEM	1 167 969,00	1 162 499,27	99,53

Dochody zaplanowane w wysokości 1 167 969,00 zł zrealizowano w wysokości 1 162 499,27 zł tj. 99,53 % planu.

1) Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla Okoneckiego Centrum Kultury została przekazana w wysokości 725 000,00 zł, tj. 98,64 % planu.

2) Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla bibliotek została przekazana w wysokości 385 000,00 zł, tj. 98,16 % planu.

3) Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących tj. zakup nowości czytelniczych została przekazana w wysokości 10 769,00 zł, tj. 100,00 % planu.

4) Dochody uzyskane w wysokości 39 887,27 zł wynikają z działalności Okoneckiego Centrum Kultury i są to wpływy w z tytułu:

▪ wynajmu sali i sprzętu	12 220,00 zł
▪ opłaty za zajęcia prowadzone w OCK	16 535,00 zł
▪ sprzedaż książek i magnesów	1 475,40 zł
▪ odszkodowanie za zniszczenie mienia i zwrot nadpłaty składek ZUS	9 656,87 zł

5) Dochody w bibliotece zrealizowano w wysokości 843,00 zł, są to wpływy z tytułu kar za przetrzymywanie książek.

WYDATKI BIBLIOTEK

Ogólne wydatki w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – rozdział 92116 wyniosły w okresie sprawozdawczym **392 261,66 zł**, co stanowiło 96,30% planu rocznego ustalonego na poziomie 407 321,73 zł

Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2024 r. kształtowało się w następujący sposób:

wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 251,42 zł
wynagrodzenia osobowe pracowników	247 435,79 zł
składki na ubezpieczenia społeczne	41 115,29 zł
składki na Fundusz Pracy	1 552,81 zł
wynagrodzenia bezosobowe	3 217,00 zł
wydatki rzeczowe	91 689,35 zł
w tym:	
zakup materiałów i wyposażenia	9 136,06 zł
w tym:	
zakup materiałów biurowych	2 162,69 zł
zakup przewodów, przedłużacz itp.	1 588,55 zł
zakup materiałów do prowadzenia warsztatów	2 422,86 zł
zakup materiałów do napraw bieżących	603,31 zł
zakup podkładów muzycznych	160,00 zł
zakup art. spożywczych	1 002,16 zł
zakup krzeseł, czajnika, kubków	987,50 zł
zakup środków czystości	208,99 zł
zbiory biblioteczne	30 769,00 zł
zakup energii	19 750,61 zł
w tym:	
energia elektryczna	7 265,04 zł
gaz	12 254,61 zł
woda	230,96 zł
zakup usług zdrowotnych	450,00 zł
zakup usług pozostałych	37 679,77 zł
w tym:	
abonamenty do programu SOWA, RTV	6 300,00 zł
usługi komunalne – opłaty za nieczystości płynne	1 405,30 zł
dzierżawa ksera	1 417,07 zł
prenumeraty	377,75 zł
przeglądy: gazowy techniczny i elektryczny	1 727,48 zł
usługi pocztowe i utrzymanie serwera	671,68 zł
serwis alarmu	2 398,50 zł
BHP, RODO i usługi prawne	4 879,00 zł
regeneracja gaśnic	321,50 zł
występy artystyczne i warsztaty	5 041,00 zł
usługi naprawcze	746,38 zł
wynagrodzenie autorskie	273,11 zł

przyłącze internetowe	2 121,00 zł
usługi grupy komunalnej ZGKiM	10 000,00 zł
opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	2 692,71 zł
podróże służbowe krajowe	579,20 zł
szkolenia pracowników	540,00 zł
opłaty za odpady komunalne	861,00 zł

WYDATKI CENTRUM KULTURY

Ogólne wydatki w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – rozdziale 92109 wyniosły w okresie sprawozdawczym **778 676,44 zł**, co stanowiło 98,23% planu rocznego ustalonego na poziomie 792 711,30 zł.

Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2024 kształtowało się w następujący sposób:

wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	14 936,94 zł
wynagrodzenia osobowe pracowników	448 997,91 zł
składki na ubezpieczenia społeczne	75 389,27 zł
składki na fundusz pracy	9 368,33 zł
wynagrodzenia bezosobowe	37 257,00 zł
wydatki rzeczowe	192 726,99 zł
w tym:	
zakup materiałów i wyposażenia	35 282,06 zł
w tym:	
środki czystości i środki biurowe	1 872,98 zł
namioty, stoły, krzesła, wazon, obrusy itp.	16 218,28 zł
materiały do organizacji imprez	5 136,45 zł
podkłady muzyczne i filmy dvd	120,34 zł
art. spożywcze na imprezy	1 644,76 zł
zakup sprzętu: mikser muzyczny, zestaw konferencyjny, statyw	5 888,30 zł
zakup energii	40 054,80 zł
w tym:	
energia elektryczna	11 768,02 zł
gaz	27 821,32 zł
woda	465,46 zł
zakup usług zdrowotnych	600,00 zł
zakup usług pozostałych	85 448,49 zł
w tym:	
provizje i opłaty bankowe	992,68 zł
usługi komunalne, ścieki płynne	1 098,24 zł
odbior elektrośmiec	810,00 zł
prowadzenie spraw bhp	1 943,40 zł
przedłużenie licencji programów	620,20 zł
usługi pocztowe i abonament RTV	883,60 zł
dzierżawa kserokopiarki i usługi informatyczne	2 377,12 zł
obsługa koncertów, występy artystów	25 365,00 zł
organizacja warsztatów	2 325,00 zł
przeglądy: techniczny, kominiarski i elektryczne	3 384,41 zł
obsługa RODO i usługi prawne	4 446,64 zł

członkostwo „KRAJNA”	100,00 zł
obsługa muzyczna imprez	3 690,00 zł
usługi hotelowe	1 880,00 zł
usługa cateringowa	146,00 zł
regeneracja gaśnic i serwis kabiny WC	699,50 zł
materiały do napraw bieżących	4 367,49 zł
wynagrodzenie autorskie	3 876,27 zł
naprawa kotła gazowego	1 076,25 zł
usługa hydrauliczna	1 200,00 zł
ochrona imprez	16 057,77 zł
usługi transportowe	4 008,00 zł
serwis alarmu i przeniesienie CCTV i instalacji LAN	2 357,91 zł
pozostałe małe usługi	1 743,01 zł
przyłączenie światłowodu	13 837,50 zł
opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	2 621,51 zł
podróże służbowe krajowe	1 620,96 zł
różne opłaty i składki	7 402,67 zł
opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	3 321,00 zł
szkolenia pracowników	2 538,00 zł

W analizowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne zobowiązania.

W analizowanym okresie sprawozdawczym wystąpiły należności w kwocie 150,00 zł.

Stan środków na rachunku bankowym Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku na koniec 31.12.2024 r. wyniósł: 54 868,55 zł.

Z up. Burmistrza Okonka

Aleksandra Mikołajewska
INSPEKTOR

DYREKTOR
OKONECKIEGO CENTRUM KULTURY

Marta Kasota