

ZARZĄDZENIE NR 0050.36.2024
BURMISTRZA ŁOBŻENICY

z dnia 25 marca 2024 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Łobżenica oraz informacji o stanie mienia Gminy Łobżenica w 2023 roku

Na podstawie art. 267 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1325) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1461), zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawiam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Łobżenica za 2023 rok, w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia, które podlega przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

§ 2. Przedstawiam informację o stanie mienia Gminy Łobżenica w 2023 roku, w brzmieniu określonym w załączniku nr 2 do zarządzenia, które podlega przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

§ 3. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Łobżenica za 2023 rok podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Piotr Łosoś

Załącznik nr 1
do zarządzenia Nr 0050.36.2024
Burmistrza Łobzenicy
z dnia 25 marca 2024 r.



**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁOBŻENICA
ZA 2023 ROK**

Łobzenica, marzec 2024

Spis treści

WSTĘP	5
1 DOCHODY	7
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	8
1.1.1. Dochody własne.....	8
1.1.2. Subwencje.....	11
1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł.....	12
1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe.....	19
1.1.4.1. Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	19
1.1.4.2. Dochody Centrum Administracyjno – Finansowego	20
1.1.4.3. Dochody gminnych jednostek oświatowych	20
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE.....	22
2 WYDATKI	25
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	25
2.1.1. Realizacja wydatków jednostkach organizacyjnych gminy	25
2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji	74
2.1.3. Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2023 r.	74
2.1.4. Wykorzystanie rezerw.	76
2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego	77
2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	77
2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie 2023 r.	89
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	90
2.3. INFORMACJA Z REALIZACJI WYDATKÓW NIEWYGASAJĄCYCH	91
2.4. INFORMACJA Z REALIZACJI INWESTYCJI NA TERENIE GMINY	91
ŁÓBŻENICA ZAPLANOWANYCH W BUDŻECIE NA 2023 ROK	
3 PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU	96
4 ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIENÍ	97
5 NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU	98
5.1. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE BUDŻETU.....	98
5.2. ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU.....	100
5.3. ULGI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH	101
ORAZ W NALEŻNOŚCIACH CYWILNOPRAWNYCH	
6 WPŁYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII NA LATA 2023-2025	102

7 DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA	105
I WYDATKI NA ZADANIA ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA	
8 WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH	105

spis tabel

Tabela 1	Budżet gminy Łobżenica na 2023 rok oraz jego zmiany w trakcie roku	7
Tabela 2	Źródła dochodów gminy Łobżenica i wykonanie w 2023 r.	8
Tabela 3	Źródła dochodów bieżących gminy Łobżenica i wykonanie w 2023 r.	8
Tabela 4	Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat	9
Tabela 5	Subwencja ogólna i jej wykonanie	12
Tabela 6	Dotacje i środki na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w 2023 r.	13
Tabela 7	Dochody majątkowe	23
Tabela 8	Realizacja wydatków	25
Tabela 9	Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy w 2023 r.	63
Tabela 10	Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 31.12.2023 r.	85
Tabela 11	Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 31.12.2023 r.	99

WSTĘP

Wykonując postanowienia art. 267 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Burmistrz Łobzenicy przedstawia organowi stanowiącemu - Radzie Miejskiej w Łobzenicy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2023 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Łobzenica za 2023 rok składa się z części tabelarycznej i opisowej oraz zawiera informacje określone w art. 269 wyżej powołanej ustawy o finansach publicznych i obejmuje:

- dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Zgodnie z uchwałą Nr L/437/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobzenica na 2023 rok, w ramach uchwalonego budżetu ustalono następujące wielkości planu:

dochody	47 953 349,00 zł
- bieżące	36 795 372,00 zł
- majątkowe	11 157 977,00 zł
wydatki	48 923 253,00 zł
- bieżące	38 056 953,00 zł
- majątkowe	10 866 300,00 zł
deficyt budżetu	(-) 969 904,00 zł
przychody	3 263 935,00 zł
rozchody	2 294 031,00 zł

W trakcie roku sprawozdawczego zmieniono plany dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu gminy następującymi uchwałami i zarządzeniami:

- uchwałą Nr LII/457/23 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 27 stycznia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.12.2023 Burmistrza Łobzenicy z dnia 31 stycznia 2023 r.,
- uchwałą Nr LIII/462/23 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 14 lutego 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.20.2023 Burmistrza Łobzenicy z dnia 28 lutego 2023 r.,
- uchwałą Nr LV/465/23 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 6 marca 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.23.2023 Burmistrza Łobzenicy z dnia 6 marca 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.27.2023 Burmistrza Łobzenicy z dnia 15 marca 2023 r.,
- uchwałą Nr LVI/474/23 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 31 marca 2023 r.,

- zarządzeniem Nr 0050.40.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.51.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 14 kwietnia 2023 r.,
- uchwałą Nr LVII/479/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 kwietnia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.59.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.61.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 maja 2023 r.,
- uchwałą Nr LVIII/495/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 maja 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.66.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 maja 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.72.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 czerwca 2023 r.,
- uchwałą Nr LIX/507/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 czerwca 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.82.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 30 czerwca 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.95.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 24 lipca 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.96.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 lipca 2023 r.,
- uchwałą Nr LXI/521/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.103.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 sierpnia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.108.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 września 2023 r.,
- uchwałą Nr LXII/530/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.113.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.113A.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.121.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 13 października 2023 r.,
- uchwałą Nr LXIII/539/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.132.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 października 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.133.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 7 listopada 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.140.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 listopada 2023 r.,
- uchwałą Nr LXIV/551/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 listopada 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.146.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 11 grudnia 2023 r.,
- uchwałą Nr LXVI/561/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2023 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.154.2023 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 grudnia 2023 r.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie planowanych dochodów, jak i prognozowanych wydatków. Zmienił się również plan przychodów i rozchodów budżetu. Na dzień 31.12.2023 r. wartości te kształtowały się następująco:

Tabela 1. Budżet gminy Łobżenica na 2023 rok oraz jego zmiany w trakcie roku

wyszczególnienie	plan na 01.01.2023 r.	plan na 31.12.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
DOCHODY	47 953 349,00	56 237 225,42	55 283 878,74	98,30
Dochody bieżące	36 795 372,00	45 377 199,58	45 120 853,00	99,44
Dochody majątkowe	11 157 977,00	10 860 025,84	10 163 025,74	93,58
WYDATKI	48 923 253,00	55 060 122,19	53 481 000,22	97,13
Wydatki bieżące	38 056 953,00	44 372 200,05	42 875 180,04	96,63
Wydatki majątkowe	10 866 300,00	10 687 922,14	10 605 820,18	99,23
NADWYŻKA/DEFICYT	- 969 904,00	1 177 103,23	1 802 878,52	
Przychody ogółem	3 263 935,00	3 565 496,77	5 739 020,18	160,96
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych			-	-
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 u.f.p.		476 528,27	476 528,27	100,00
wolne środki (art.217 ust.2 pkt 6 u.f.p.)	3 263 935,00	3 088 968,50	5 262 491,91	
Rozchody ogółem	2 294 031,00	4 742 600,00	4 742 600,00	100,00
Spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych	2 294 031,00	4 742 600,00	4 742 600,00	100,00
Inne cele				

Zgodnie z danymi wynikającymi ze sprawozdania Rb-NDS budżet gminy Łobżenica za 2023 rok zamknął się **nadwyżką w kwocie 1 802 878,52 zł.**

1. DOCHODY

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ich gromadzenia określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami tej ustawy, do dochodów jednostek samorządu terytorialnego, poza dochodami własnymi, zalicza się dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencję ogólną. Za dochody własne uznaje się również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochodami j.s.t. mogą też być środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi oraz z budżetu Unii Europejskiej, jak również inne dochody określone w odrębnych przepisach.

Dochody definiuje się również jako środki publiczne pobierane bezzwrotnie przez jednostki samorządu terytorialnego od podmiotów gospodarczych oraz od osób fizycznych.

Z punktu widzenia samodzielności gminy, dochody można podzielić na własne i obce, natomiast ze względu na źródło pochodzenia oraz ich przeznaczenie – na dochody bieżące i majątkowe.

Na rok 2023 w budżecie gminy Łobżenica zaplanowano dochody w łącznej kwocie **47 953 349,00 zł (po zmianach – 56 237 225,42 zł)**. Na dzień 31.12.2023 r. zrealizowane dochody wynoszą **55 283 878,74 zł**, co stanowi **98,30 %** planu.

Zrealizowane dochody gminy w podziale na dochody własne, subwencje oraz dotacje i inne środki przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Źródła dochodów gminy Łobzenica i wykonanie w 2023 r.

wyszczególnienie	plan na 31.12.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
dochody własne	15 998 693,66	15 119 633,64	94,51
subwencje	21 023 872,00	21 023 872,00	100,00
dotacje i inne środki	19 214 659,76	19 140 373,10	99,61
RAZEM	56 237 225,42	55 283 878,74	98,30

Podstawowym źródłem dochodów gminy Łobzenica w 2023 r. były subwencje, które wykonane zostały na poziomie 100,00 % w stosunku do planu i stanowiły 38,03 % zrealizowanych dochodów ogółem. Dochody z tytułu dotacji i innych środków wyniosły 19 140 373,10 zł i stanowiły 34,62 % uzyskanych dochodów ogółem. Dochody własne zrealizowane zostały na poziomie 15 119 633,64 zł, co stanowi 94,51 % planu. Udział dochodów własnych wyniósł 27,35 % zrealizowanych dochodów ogółem.

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Dochodami bieżącymi są dochody niebędące dochodami majątkowymi. Dochody te w 2023 r. wykonano na poziomie **45 120 853,00 zł**, co stanowi **99,44 %** planu. W okresie sprawozdawczym zwiększono dochody bieżące o kwotę 8 581 827,58 zł, tj. o **23,32 % w stosunku do planu**.

Szczegółową strukturę wykonania dochodów bieżących z podziałem na dochody własne, subwencje oraz dotacje i inne środki przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Źródła dochodów bieżących gminy Łobzenica i wykonanie w 2023 r.

wyszczególnienie	plan na 31.12.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
dochody własne	14 921 722,23	14 750 469,07	98,85
subwencje	21 023 872,00	21 023 872,00	100,00
dotacje i inne środki	9 431 605,35	9 346 511,93	99,10
RAZEM	45 377 199,58	45 120 853,00	99,44

1.1.1. Dochody własne

Dochody bieżące własne stanowią 32,69 % planu dochodów bieżących gminy Łobzenica. Składają się na nie m.in. **wpływy z podatków** (od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych) **i opłat**, których wysokość ustalają – w zakresie określonym ustawą – organy gminy.

Do opłat występujących na terenie gminy Łobżenica zalicza się głównie opłaty skarbową i targową, a także opłatę od posiadania psów. Do dochodów własnych gminy zalicza się również wpływy uzyskane przez jednostki budżetowe, spadki i darowizny na rzecz gminy, dochody z kar pieniężnych oraz grzywien – określone w odrębnych przepisach, część dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki z tytułu nieterminowo opłacanych należności na rzecz budżetu gminy, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, a także inne wpływy należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.

Dochodami gminy są również dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływy uzyskane z majątku komunalnego.

Plan podstawowych dochodów podatkowych i z tytułu opłat oraz jego realizację w 2023 r. dla gminy Łobżenica przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 4. Ważniejsze (podstawowe) dochody podatkowe i z tytułu opłat

wyszczególnienie	plan na 31.12.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej	70 984,00	70 984,00	100,00
Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 099 664,00	4 099 664,00	100,00
Podatek rolny, w tym:	1 959 060,00	1 938 495,45	98,95
od osób prawnych	98 808,00	96 982,00	98,15
od osób fizycznych	1 860 252,00	1 841 513,45	98,99
Podatek od nieruchomości, w tym:	2 877 000,00	2 869 708,61	99,75
od osób prawnych	1 359 000,00	1 348 632,00	99,24
od osób fizycznych	1 518 000,00	1 521 076,61	100,20
Podatek leśny, w tym:	190 100,00	186 128,68	97,91
od osób prawnych	171 000,00	167 247,00	97,81
od osób fizycznych	19 100,00	18 881,68	98,86
Podatek od środków transportowych, w tym:	193 000,00	189 754,80	98,32
od osób prawnych	16 000,00	15 326,80	95,79
od osób fizycznych	177 000,00	174 428,00	98,55
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (0350)	15 000,00	19 133,50	127,56
Podatek od czynności cywilnoprawnych, w tym:	360 500,00	360 426,29	99,98
od osób prawnych (0500)	500,00	54,00	10,80
od osób fizycznych	360 000,00	360 372,29	100,10
Wpływy z opłaty targowej (0430)	150 000,00	128 805,00	85,87
Wpływy z podatku od spadków i darowizn (0360)	20 000,00	34 994,00	174,97
Wpływy z opłaty od posiadania psów (0370)	16 000,00	15 305,75	95,66
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640)	12 100,00	11 682,16	96,55

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (0910)	24 800,00	22 441,07	90,49
Wpływy z opłaty skarbowej (0410)	37 500,00	37 208,23	99,22
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej (0460)	1 000,00	-	-
Opłata za zajęcie pasa drogowego (0490)	100 000,00	99 223,53	99,22
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (2680)	2 000,00	1 954,00	97,70
Pozostałe wpływy	600,00	265,28	44,21
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (0480)	190 735,00	190 734,93	100,00
Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (0270)	56 152,36	56 152,36	100,00
Razem	10 376 195,36	10 333 061,64	99,58

Decydujące znaczenie w realizacji dochodów własnych gminy Łobżenica w 2023 r. miały **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** w kwocie **4 099 664,00 zł**, pobieranego na zasadach ogólnych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy Łobżenica. Kwota dochodów z w/w tytułu przyjęta została do budżetu na podstawie informacji Ministerstwa Finansów i ustalona na podstawie art. 4 i 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Realizacja dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zależy od wysokości faktycznie osiągniętych dochodów osób zamieszkałych na obszarze gminy - może więc ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu do planu z powodów, na które samorząd lokalny nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą się różnić od wielkości planowanych o znaczne kwoty.

Drugim co do wielkości źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest **podatek od nieruchomości**. Naliczenia podatku dokonano w oparciu o stawki dla tego podatku przyjęte uchwałą Nr XLVII/420/22 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 7.11.2022 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Jego płatnikami są zarówno osoby fizyczne, jak i prawne, a także jednostki organizacyjne, w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej. Realizacja dochodów z w/w podatku wykonana została w 2023 r. na poziomie **99,75 %**, tj. w kwocie **2 869 708,61 zł**. Zaległość na dzień 31.12.2023 r. wynosi 101 835,11 zł podatku od osób fizycznych i od osób prawnych 1,00 zł.

Niemniej ważnym źródłem dochodów własnych gminy Łobżenica jest podatek rolny (18,76 % uzyskanych dochodów). Dochody z tytułu **podatku rolnego** wykonano w 2023 r. na poziomie **98,95 %** planu, w kwocie **1 938 495,45 zł**. Podatek rolny od osób fizycznych stanowi 98,99 % wykonanych dochodów z tego tytułu. Zaległość na dzień 31.12.2023 r. wynosi 52 356,08 zł podatku od osób fizycznych i od osób prawnych 299,00 zł.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów w gminie Łobżenica jest **podatek od czynności cywilnoprawnych**, którego realizacja w 2023 r. wyniosła **360 426,29 zł**, tj. **99,98 %** planu. Pobór podatku od czynności cywilnoprawnych związany jest przede wszystkim z dokonywaniem przez podmioty określonych czynności o charakterze cywilnoprawnym, nie mających związku z prowadzeniem działalności gospodarczej; pobierany jest przez urzędy

skarbowe. Wysokość wpływów z tego tytułu zależy od ilości oraz wartości transakcji dokonanych w obrocie cywilnoprawnym, dlatego trudno jest dokładnie zaplanować dochody z tego tytułu. Zaległość na dzień 31.12.2023 r. wynosi 10 381,16 zł.

Dochody z tytułu **podatku leśnego** zostały zrealizowane na poziomie **97,91 %** planu, tj. w kwocie **186 128,68 zł**.

Dochody z tytułu podatku **od środków transportowych** wyniosły **189 754,80 zł** i zostały zrealizowane w **98,32 %** w stosunku do planu. Zaległość na dzień 31.12.2023 r. wynosi 48 051,28 zł, w tym od osób fizycznych 41 246,09 zł i od osób prawnych 6 805,19 zł.

Z tytułu wpływów z **opłaty targowej** dochody wyniosły **128 805,00 zł** i zostały zrealizowane w **85,87 %** w stosunku do planu. Niższe dochody z tego tytułu związane były z mniejszą ilością osób handlujących.

Dochody z tytułu opłaty **za zajęcie pasa drogowego** wyniosły **99 223,53 zł (99,22 % planu)**.

Pozostałe dochody własne uzyskane w okresie sprawozdawczym dotyczyły m.in. wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (22 441,07 zł), udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej (70 984,00 zł), wpływów z tytułu opłaty skarbowej (37 208,23 zł), wpływów z podatku od spadków i darowizn (34 994,00 zł), wpływów z opłaty od posiadania psów (15 305,75 zł), wpływów podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (19 133,50 zł), z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (190 734,93 zł), wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (56 152,36 zł) oraz wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wykorzystanie tych środków zostały omówione w dalszej części niniejszego sprawozdania (Rozdział 6 „Wpływy z opłat ze sprzedaży napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2025”).

1.1.2. Subwencje

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w planie dochodów budżetu na rok 2023 ujęto następujące elementy subwencji ogólnej: część oświatową, część równoważącą i część wyrównawczą.

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gminy ustala się biorąc pod uwagę łączne wpłaty gmin oraz łączne kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, dla których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150 % analogicznego wskaźnika liczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju.

W poniższej tabeli przedstawiono plan i wykonanie subwencji ogólnej w 2023 roku.

Tabela 5. Subwencja ogólna i jej wykonanie

wyszczególnienie	plan na 31.12.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
część oświatowa subwencji ogólnej	10 889 594,00	10 889 594,00	100,00
część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	9 640 779,00	9 640 779,00	100,00
część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	493 499,00	493 499,00	100,00
RAZEM	21 023 872,00	21 023 872,00	100,00

1.1.3. Dotacje do zadań bieżących oraz wpływy z innych źródeł

Dotacje budżetowe stanowią formę bezzwrotnej i nieodpłatnej pomocy finansowej, udzielanej w celu wspomaganie określonej działalności, polegającej na zaspokajaniu potrzeb publicznych. Mogą one pochodzić z różnych źródeł, np.: budżetu państwa, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych lub unijnych. Dotacje te są ściśle powiązane z realizacją określonych zadań, stąd też wynika obowiązek ich szczegółowego rozliczania poprzez składanie odpowiednich sprawozdań.

Oprócz dotacji celowych przyznanych gminie Łobżenica z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, na podstawie zawartych umów i porozumień do budżetu gminy w roku sprawozdawczym, gmina otrzymała również dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego, m.in. dofinansowanie imprez kulturalnych z Powiatu Piłskiego.

Łączna kwota (plan) udzielonych gminie Łobżenica **dotacji i innych środków** wynosi **19 214 659,76 zł**, z czego na zadania bieżące – 9 431 605,35 zł (wykonanie 9 346 511,93 zł) i na zadania majątkowe – 9 783 054,41 zł (wykonanie 9 793 861,17 zł).

Plan dotacji na zadania zlecone stanowi kwotę 7 401 584,57 zł, natomiast na zadania własne – 2 019 221,93 zł. Szczegółowe informacje o otrzymanych **dotacjach na zadania bieżące** oraz poziomie ich wykonania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 6. Dotacje i środki na zadania bieżące otrzymane przez gminę Łobżenica w 2023 r.

lp.	wyszczególnienie	klasyfikacja	plan na 31.12.2023 r.	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
1	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - Umowa o dofinansowanie Projektu pt. "Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica" nr RPWP.04.05.04- 30-0006/19-01 zawarta w dniu 18.08.2020 r. pomiędzy Gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w ramach WRPO na lata 2014-2020.	01041-2707	205 530,00	205 530,00	100,00
2	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 - środki na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa, wykorzystywanego przez producentów rolnych - pierwszy i drugi okres płatniczy	01095-2010	2 277 831,73	2 277 831,73	100,00
3	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - Pomoc finansowa z Województwa Wielkopolskiego UMWW na projekt "To co nas wyróżnia to nasza kultura - stroje krajeńskie dla sołectwa Rataje" - XI edycja konkursu Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw - umowa nr 483/2023 z dnia 15.11.2023 r.	01095-2710	8 000,00	8 000,00	100,00
4	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dofinansowanie z Województwa Wielkopolskiego na zorganizowanie zbiorowego transportu wyborców na wybory do Sejmu RP i Senatu RP, które odbyły się 15.10.2023 r.	60004-2010	2 154,00	2 154,00	100,00

5	Dotacja celowa otrzymana z województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - środki finansowe ramach porozumienia pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Gminą Łobżenica na utrzymanie części drogi wojewódzkiej 242 na terenie gminy Łobżenica -nr DI-III.8013.8.2023 zawartej w dniu 09.03.2023 r.	60013-2330	87 900,00	87 900,00	100,00
6	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - środki finansowe w ramach porozumienia pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Gminą Łobżenica na remont studni kanalizacji deszczowej zlokalizowanych na drodze wojewódzkiej nr 242 w Łobżenicy - DI-III.3031.7.2023 zawartej w dniu 28.06.2023 r.	60013-2710	85 000,00	85 000,00	100,00
7	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - środki finansowe z Powiatu Pilskiego w ramach porozumienia nr 2/2023 zawartego w dniu 09.03.2023 r., pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą Łobżenica na realizację zadania publicznego w zakresie zarządzania drogami powiatowymi na terenie Miasta Łobżenica	60014-2320	12 000,00	12 000,00	100,00
8	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	75011-2010	146 725,00	146 725,00	100,00
9	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych - Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach - umowa Nr DSG/1129 o powierzenie grantu w ramach Programu "Dostępny Samorząd - granty" realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020; rozliczenie końcowe	75023-2447	10 000,00	6 900,00	69,00

10	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75095-2100	285,91	285,91	100,00
11	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 - dotacja z KBW na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101-2010	2 012,00	2 012,00	100,00
12	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 - dotacja z KBW na wydatki bieżące związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP- informacja nr DPL.3113.8.2023 oraz na wydatki bieżące związane z wypłatą diet dla członków obwodowych komisji wyborczych - wybory do Sejmu RP i Senatu RP- informacja nr DPL.3113.112023 (zlecone)	75108-2010	171 715,00	171 715,00	100,00
13	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 - dotacja z KBW na wydatki bieżące związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum	75110-2010	795,00	795,00	100,00
14	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - zwrot części wydatków wykonanych w 2022 roku w ramach funduszu sołeckiego	75814-2030	115 640,43	115 640,43	100,00
15	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - dotyczy dofinansowania na zadania oświatowe związane z Pomocą Ukrainie	75814-2100	47 275,98	47 268,07	99,98
16	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) na wychowanie przedszkolne - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	80103-2030	165 557,00	159 674,10	96,45

17	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dotacja na wychowanie przedszkolne w przedszkolu	80104-2030	188 060,00	188 060,00	100,00
18	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	80153-2010	93 886,45	93 886,45	100,00
19	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	80195-2020	5 000,00	5 000,00	100,00
20	Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	85213-2030	24 640,00	22 582,56	91,65
21	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dotacja na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	85214-2030	121 000,00	110 255,75	91,12
22	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dotacja na zasiłki stałe	85216-2030	326 000,00	319 374,16	97,97
23	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	85219-2010	136 725,39	133 898,39	97,93
24	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dofinansowanie utrzymania Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy	85219-2030	103 055,00	100 989,65	98,00
25	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 - dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228-2010	94 240,00	88 585,00	94,00

26	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - na dożywianie uczniów w szkołach	85230-2030	80 277,38	80 277,38	100,00
27	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85295-2030	11 121,61	10 706,61	96,27
28	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - dotacja z Powiatu Pilskiego na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie	85311-2320	98 320,00	98 320,00	100,00
29	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	85395-2100	58 864,00	58 864,00	100,00
30	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - na wypłatę dodatków węglowych i dodatków ciepłych	85395-2180	37 526,53	29 724,81	79,21
31	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym	85415-2030	105 172,00	92 226,24	87,69
32	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	85415-2040	2 070,00	2 070,00	100,00
33	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	85502-2010	4 325 000,00	4 313 989,58	99,75
34	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	85502-2060	53 000,00	52 392,59	98,85

35	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 - Karta Dużej Rodziny	85503-2010	1 500,00	1 500,00	100,00
36	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	85513-2010	96 000,00	93 451,43	97,35
37	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	85595-2100	1 942,56	1 942,56	100,00
38	Dotacja celowa otrzymana na dofinansowanie własnych zadań bieżących w związku z udzieloną pomocą finansową przez Wojewodę Wielkopolskiego - umowa nr 193/2023 z dnia 27.04.2023 r. na realizację zadania pn. "Zakup sadzonek drzew miododajnych"	90004-2710	20 000,00	20 000,00	100,00
39	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - środki na realizację programu Czyste powietrze - porozumienie z WFOSiGW nr 073.108.2021 z dnia 13.05.2021 r.	90005-2460	27 947,95	27 947,95	100,00
40	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - umowa nr 847/2023/Wn15/OZ-UP-go/D z dnia 15.06.2023 r. na dofinansowanie ze środków NFOŚiGW przedsięwzięcia pn. "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag"	90026-2460	58 535,58	58 535,58	100,00
41	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - środki finansowe z Powiatu Pińskiego na dofinansowanie imprez kulturalnych w gminie Łobżenica	92105-2320	12 500,00	12 500,00	100,00
Razem			9 420 806,50	9 346 511,93	99,21

Realizacja przyznanych gminie Łobżenica w 2023 r. dotacji i innych środków z budżetu państwa, funduszy celowych i z innych jednostek samorządu terytorialnego na własne zadania bieżące przebiegała zgodnie z planem.

Szczegółowe wykorzystanie dotacji na zadania zlecone przedstawione zostało w załączniku nr 4 do niniejszego sprawozdania, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały budżetowej na 2023 rok.

Dotacje i inne środki otrzymane w okresie sprawozdawczym zostały wykorzystane zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Realizacja planu dotacji (dofinansowanie do zadań majątkowych) na zadania majątkowe omówiona została w dalszej części niniejszego sprawozdania – dotyczącej dochodów majątkowych.

1.1.4. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe

Dochody uzyskane przez pozostałe jednostki budżetowe (poza Urzędem) stanowią kwotę 659 321,86 zł i realizowane były przez:

1.1.4.1 Dochody Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Głównym źródłem dochodów Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy są środki związane z realizacją zadań własnych z zakresu pomocy społecznej. Wśród uzyskanych dochodów są głównie wpłaty z tytułu świadczonych usług opiekuńczych, są to dochody z działu 852 Pomoc społeczna, które stanowią ok. **69,00 %** ogółu dochodów.

Plan dochodów Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy, dalej (MGOPS), na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniósł 73 063,80 zł. Zadania realizowane w 2023 r. przez MGOPS zamknęły się kwotą 72 218,26 zł, co stanowi 98,84 % planu.

Realizacja planu dochodów odbywała się w następujących działach:

- 852 Pomoc społeczna – 60 186,04 zł (98,56 % planu);
- 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 12 032,22 zł (100,27 % planu).

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach kształtowało się następująco:

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA – 60 186,04 zł, w tym:

85219 Ośrodki pomocy społecznej – 10 655,08 zł (102,32 % planu)

Wpływy z pozostałych odsetek – 1 241,28 zł, kwotę uzyskano z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym jednostki.

Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 1 674,80 zł, kwotę uzyskano od firmy ubezpieczeniowej z tytułu uszkodzenia mienia w wyniku przepięcia sieci elektrycznej.

Wpływy z różnych dochodów – 7 739,00 zł, w tym:

- 7 200,00 zł uzyskano z tytułu zawartej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Pile na finansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników w ramach priorytetu: wsparcie kształcenia ustawicznego w zidentyfikowanych w powiecie pilskim zawodach deficytowych według „Barometru zawodów”: pracownicy socjalni. Przyznane środki przeznaczono na usługi szkoleniowe;

– 539,00 zł stanowi dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 49 530,96 zł (97,79 % planu)
Wpływy z usług w kwocie 49 530,96 zł stanowią wpłaty za usługi opiekuńcze świadczone w miejscu zamieszkania.

Dział 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – 12 032,22 zł, w tym:

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 12 000,00 zł (100,00 % planu)

Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 1 350,00 zł, kwotę uzyskano z wpłat darowizn od osób prywatnych na rzecz uczestników warsztatów, z przeznaczeniem na integrację (wyjazd nad morze).

Wpływy w kwocie 10 650,00 zł pochodzą ze sprzedaży prac i wyrobów wykonanych przez uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Liszkowie. Środki uzyskane z tego tytułu przeznaczane są na integrację uczestników warsztatów.

85395 Pozostała działalność – 32,22 zł

Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 32,22 zł uzyskano z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym jednostki realizującym zadanie „Dodatek węglowy”.

1.1.4.2 Dochody Centrum Administracyjno – Finansowego

Na 2023 rok zaplanowano dochody w Centrum Administracyjno – Finansowym w Łobżeniczy na kwotę 2 019,00 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w kwocie 2 006,86 zł (99,40 % planu), w tym:

- wpływy z pozostałych odsetek – 287,86 zł, kwotę tę stanowią odsetki od środków na rachunku bankowym jednostki;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 1 530,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów – 189,00 zł, stanowi dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

1.1.4.3 Dochody gminnych jednostek oświatowych

Dochody w szkołach podstawowych i przedszkolu na 2023 rok zaplanowano na kwotę 572 185,00 zł. W trakcie omawianego okresu zwiększono plan dochodów, który na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniósł kwotę 598 965,03 zł.

Głównym źródłem dochodów w jednostkach oświatowych były wpływy z tytułu opłat za wyżywienie w szkołach podstawowych, oddziałach przedszkolnych i przedszkolu (465 637,02 zł) oraz za korzystanie z wychowania przedszkolnego (34 166,60 zł), z których uzyskano dochód w ogólnej kwocie 499 803,62 zł. Dochód ten stanowi około 85 % zrealizowanych

dochodów ogółem. W roku 2023 wykonano dochody w jednostkach oświatowych na kwotę 585 096,74 zł, co stanowi 97,69 % planu.

Plan dochodów w szkołach podstawowych i przedszkolu realizowany był dwóch w działach:

700 Gospodarka mieszkaniowa – plan 22 328,00 zł / wykonanie 22 326,54 zł (99,99 %),

801 Oświata i wychowanie – plan 576 637,03 zł / wykonanie 562 770,20 zł (97,60 %).

Wykonanie planu dochodów w poszczególnych rozdziałach kształtowało się następująco:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 22 326,54 zł (99,99 % planu)

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 – 22 326,54 zł, są to wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych, pomieszczenia w przedszkolu, powierzchni dachu na budynku szkoły oraz za dzierżawę nieruchomości rolnej.

80101 Szkoły podstawowe – 57 315,76 zł (100,55 % planu)

Zrealizowane dochody pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 292,00 zł, kwotę uzyskano z wpłat za wydane duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych;
- wpływy z usług – 18 004,36 zł, to dochód uzyskany od Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy za zużycie paliwa gazowego w ramach zawartego porozumienia;
- wpływy z pozostałych odsetek – 2 532,22 zł, są to odsetki od środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 6 342,95 zł;
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 17 144,23 zł, kwotę tę stanowią odszkodowania uzyskane przez szkoły od firmy ubezpieczeniowej z tytułu uszkodzenia mienia;
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 9 000,00 zł, jest to kwota uzyskana od Fundacji EFC w Warszawie na realizację projektów: „Apteka jak u Babci” czy „#OdkrywamyPięknoKrajny”.
- wpływy z różnych dochodów – 4 000,00 zł, to dochód uzyskany z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

80104 Przedszkola – 38 567,42 zł (99,54 % planu)

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 34 166,60 zł, kwotę tę stanowią wpłaty z tytułu opłat za pobyt dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym;
- wpływy z pozostałych odsetek – 1 355,02 zł, odsetki od środków na rachunku bankowym jednostki;
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 2 593,80 zł, kwotę tą stanowi odszkodowanie uzyskane od firmy ubezpieczeniowej z tytułu uszkodzenia mienia w wyniku zalania pomieszczeń przedszkolnych;

- wpływy z różnych dochodów – 452,00 zł, uzyskane z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 465 637,02 zł (97,08 % planu)

- wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 248 790,90 zł;
- wpływy z tytułu usług – 216 846,12 zł.

Kwota należności pozostałych do zapłaty na dzień 31.12.2023 r. wynosi **55 818,78 zł** i dotyczy:

- opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego na rzecz przedszkola (80104 § 0660) – 4 451,00 zł;
- odpłatności za usługi wyżywienia na rzecz szkół podstawowych i przedszkola (80148 § 0670, § 0830) – 51 367,78 zł.

80195 Pozostała działalność – 1 250,00 zł (100,00 % planu)

Wpływy z różnych dochodów stanowią wpłaty rodziców dzieci, które uczestniczyły w wycieczkach szkolnych w ramach programu „Poznaj Polskę”.

1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Do dochodów majątkowych zalicza się:

1. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
2. dochody ze sprzedaży majątku,
3. dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności.

Zrealizowane w roku sprawozdawczym dochody majątkowe obejmują dochody własne oraz dotacje i środki pochodzące z innych źródeł, zgodnie z poniższym zestawieniem.

wyszczególnienie	plan na 31.12.2023 r.	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
dochody własne	1 076 971,43	369 164,57	34,28
dotacje i inne środki	9 783 054,41	9 793 861,17	100,11
RAZEM	10 860 025,84	10 163 025,74	93,58

Dochody majątkowe wykonane zostały w kwocie 10 163 025,74 zł, co stanowi 93,58 % planu, w tym dochody ze sprzedaży majątku stanowią kwotę 204 627,84 zł (22,76 % planu).

Mniejsze wykonanie dochodów majątkowych wynika z niewykonania dochodów ze sprzedaży mienia gminnego na zakładanym poziomie.

Szczegółowe wykonanie dochodów majątkowych w 2023 r. przedstawia tabela poniżej.

Tabela 7. Dochody majątkowe

lp.	wyszczególnienie (źródło dochodów)	klasyfikacja	plan na 31.12.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
1	Dofinansowanie do zadania pn. „Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica” – kwota dofinansowania wynosi 738 990,02 zł, na podstawie umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.04.05.04-30-0006/19-00 z dnia 18.08.2020 r. zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego (działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014-2020) a Gminą Łobżenica - płatność końcowa.	01041-6297	221 083,21	221 083,21	100,00
2	Dofinansowanie Projektu pt. "Termomodernizacja budynków: Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, Centrum Profilaktyki i Aktywności Społecznej w Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy i Szkoły Podstawowej w Dźwiersznie Małym" nr RPWP.03.02.01-30-0039/15-00 zawarta w dniu 18.11.2019 pomiędzy Gminą Łobżenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego w ramach WRPO na lata 2014-2020 - płatność końcowa.	01041-6297	1 053 400,44	1 053 400,44	100,00
3	Pomoc finansowa z Województwa Wielkopolskiego UMWW na projekt "Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo"- XII edycja konkursu "Pięknieje wielkopolska wieś" - umowa nr 166/2023 z dnia 21.07.2023 r.	01095-6300	45 000,00	45 000,00	100,00
4	Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasu komunalnego	02095-0870	10 000,00	4 543,12	45,43
5	Wpływy ze zbycia praw majątkowych w kwocie 105 016,00 zł, z tytułu otrzymanych należności ze sprzedaży świadectw efektywności energetycznych wynikające z zawartej w dniu 13.10.2020 r. umowy nr 72.49.2020	90005-0780	105 016,00	105 015,14	100,00
6	Dofinansowanie z tytułu otrzymanej dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m. oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Witrogoszcz". Kwota dofinansowania wynika z zawartej w dniu 27 kwietnia 2023 r. umowy nr 93/2023 pomiędzy gminą Łobżenica a Samorządem Województwa Wielkopolskiego.	60016-6300	99 000,00	99 000,00	100,00

7	Dofinansowanie z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wiktorówku. Kwota dofinansowania wynika z uchwały Nr LXII.452.2023 Rady Powiatu Pilskiego w Pile z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Gminy Łobżenica.	75412-6300	40 000,00	40 000,00	100,00
8	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70005-0760	67 555,00	64 927,92	96,11
9	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - z tytułu sprzedaży (166 831,75 zł), z tytułu spłat rat zobowiązań hipotecznych (33 252,97 zł)	70007-0770	889 000,00	200 084,72	22,51
10	Dochody z tytułu otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - pochodzącej z rezerwy celowej budżetu państwa (część 83, poz. 51) z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 r.	75814-6330	4 706,40	4 706,40	100,00
11	Dotacja celowa z WW UMWW - umowa nr DSI 43/2023 z dnia 19.06.2023 r. na realizację przedsięwzięcia pn. „Zwiększenie terenów zielonych w Łobżenicy w ramach inwestycji pn. "Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy"	90095-6300	69 498,00	69 498,00	100,00
12	Dofinansowanie do zadania "Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P". Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład.	75816-6370	3 556 598,80	3 556 598,80	100,00
13	Dofinansowanie do zadania "Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko". Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład..	75816-6370	4 699 167,99	4 699 167,99	100,00
OGÓLEM			10 860 025,84	10 163 025,74	93,58
W tym dochody ze sprzedaży majątku			899 000,00	204 627,84	22,76

Szczegółowy wykaz zrealizowanych dochodów budżetowych w 2023 r. (zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania.

2. WYDATKI

Uchwałą Nr L/437/22 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2023 rok uchwalony plan wydatków budżetowych na dzień 1 stycznia 2023 roku wynosił **48 923 253,00 zł** i wzrósł w 2023 roku do kwoty **55 060 122,19 zł**, tj. o 12,54 %. Łączna kwota wykonanych wydatków w okresie sprawozdawczym wynosi **53 481 000,12 zł** i stanowi **97,13 %** planu.

Gmina Łobżenica realizowała wydatki w zgodności z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych oraz regulaminu wewnętrznego.

W poniższej tabeli przedstawiono poniesione wydatki budżetowe, w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Tabela 8. Realizacja wydatków

wyszczególnienie	plan na 01.01.2023 r.	plan na 31.12.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
Razem wydatki	48 923 253,00	55 060 122,19	53 481 000,22	97,13
wydatki bieżące	38 056 953,00	44 372 200,05	42 875 180,04	96,63
w tym na zadania zlecone	3 996 091,00	7 401 584,57	7 378 936,17	99,69
wydatki majątkowe	10 866 300,00	10 687 922,14	10 605 820,18	99,23

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Wykonane dochody bieżące w roku 2023 (45 120 853,00 zł) były wyższe od wydatków bieżących (42 875 180,04 zł) o kwotę **2 245 672,96 zł**, co spełnia wymogi określone w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

2.1.1. Realizacja wydatków w jednostkach organizacyjnych gminy

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki tego działu wynoszą **2 358 689,85 zł** (99,64 % planu). Dotyczą następujących rozdziałów:

01008 Melioracje wodne

Kwota wydatków wynosi **41 942,41 zł** (83,09 % planu) i dotyczy bieżącej konserwacji i utrzymania infrastruktury melioracyjnej, w tym:

- zakup usług remontowych 31 192,41 zł,
- różne opłaty i składki 750,00 zł.

W tym rozdziale udzielono dotacji w kwocie 10 000,00 zł gminnej spółce wodnej w Łobżeniczy na prace bieżące związane z gospodarką melioracyjną. Dotowany przedstawił rozliczenie wykorzystania dotacji i sprawozdanie zostało przyjęte.

01030 Izby rolnicze

Zrealizowane wydatki wynoszą **38 915,71 zł** (99,99 % planu). Jest to wpłata na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpłat z podatku rolnego, zgodnie z art. 35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych.

01095 Pozostała działalność

Wydatki w kwocie **2 277 831,73 zł** (100 % planu) dotyczą środków przeznaczonych na zadania zlecone przez budżet państwa, tj. dotacji celowej przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych przez gminę w pierwszym i drugim okresie płatniczym 2023 roku. Przyznane środki zostały wykorzystane w 100 % zgodnie z przeznaczeniem.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Wydatki w tym dziale nie zostały poniesione.

Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **873 339,87 zł** (99,93 % planu) i dotyczą rozdziału:

40095 Pozostała działalność

Kwota wydatków wynosi **873 339,87** (99,93 % planu) i dotyczy:

- zakupu preferencyjnego paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 114) w związku z koniecznością zaspokojenia podstawowych potrzeb gospodarstw domowych. Kwota wydatków wynosi 873 339,87 zł, z czego wynagrodzenia i pochodne w wysokości 8 826,75 zł;

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **5 104 239,92 zł** (98,64 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

60004 Lokalny transport zbiorowy

Kwota wydatków wynosi **2 154,00** (100,00 % planu) i dotyczy:

- wynagrodzenia osobowego w kwocie 292,94 zł;
- zakupu usług pozostałych w kwocie 1 861,06 zł.

Wydatki związane z zapewnieniem dowozu wyborców do lokali wyborczych.

60013 Drogi publiczne wojewódzkie

Zaplanowane wydatki w kwocie **129 092,00 zł** (100,00 % planu) dotyczą utrzymania części drogi wojewódzkiej na terenie gminy Łobżenica. Kwota 17 900,00 zł to środki z dotacji celowej województwa wielkopolskiego z przeznaczeniem na utrzymanie infrastruktury drogowej części drogi wojewódzkiej. Z kolei kwota 85 000,00 zł stanowi dotację celową z województwa wielkopolskiego z przeznaczeniem na remont studzienek w drodze wojewódzkiej. Ogółem

kwota wydatków z przeznaczeniem na remont studzienek w drodze wojewódzkiej wynosi 111 192,00 zł (100,00 % planu), z czego środki własne gminy stanowią kwotę 26 192,00 zł.

60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowane wydatki w kwocie **12 000,00 zł** (100,00 % planu) dotyczą zadań bieżących i były przeznaczone na utrzymanie części dróg powiatowych na terenie gminy Łobżenica. Środki na ten cel pochodzą z dofinansowania Powiatu Pilskiego, na podstawie zawartego porozumienia. Wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem.

60016 Drogi publiczne gminne

Poniesione wydatki w kwocie **680 345,16 zł** dotyczą bieżącego utrzymania gminnej infrastruktury drogowej, m.in.:

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 285,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia:
 - masa MMA na zimno, celem wykonania remontu nawierzchni bitumicznej dróg gminnych w kwocie 2 996,28 zł;
 - zakup materiałów, takich jak: blachy, farby, klej w celu naprawy wiaty przystankowej w kwocie 3 537,85 zł;
 - zakup znaków drogowych celem uzupełnienia oznakowania dróg gminnych w kwocie 11 569,06 zł;
 - zakup kruszywa betonowo-ceglanego przeznaczonego na modernizację dróg gminnych gruntowych w kwocie 119 278,83 zł;
 - zakup wiaty przystankowej umieszczonej w pasie dróg gminnych w miejscowościach Szczerbin i Dźwierzno Wielkie w kwocie 11 992,50 zł;
 - zakup cementu celem wykonania zabruków z kamienia naturalnego na placach i terenach stanowiących własność gminy w kwocie 580,01 zł;
- zakup usług remontowych:
 - wymiana słupa oświetlenia drogowego na ścieżce pieszej przy osiedlu Leśnym w kwocie 3 199,77 zł;
- zakup usług pozostałych:
 - zadania z zakresu organizacji ruchu drogowego w kwocie 9 000,00 zł;
 - zadania utrzymania ulic i dróg gminnych, placów i mostów w kwocie 173 424,70 zł;
 - zimowe utrzymanie ulic i dróg na terenie gminy w kwocie 99 999,99 zł;
 - wykonanie poziomego oznakowania dróg gminnych w kwocie 27 545,85 zł;
 - wykonanie przeglądów rozszerzonych 5 letnich dla 111 odcinków dróg gminnych oraz obiektów mostowych w kwocie 10 959,30 zł;
 - usługa skruszenia kruszywa betonowo-ceglanego (materiałów rozbiórkowych) stanowiącego zasoby mienia gminy Łobżenica w kwocie 54 467,66 zł;
 - opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami, czynsz dzierżawny za użytkowanie chodnika nad rzeką Łobżonka w kwocie 61,50 zł;
 - wykonanie projektów stałej organizacji ruchu dla ul. Targowej, drogi gminnej nr 129047P Łobżenica-Kruszki, drogi publicznej przyległej do OSP w Łobżenicy oraz wyznaczenie strefy płatnego parkowania dla placu Wolności w kwocie 5 904,00 zł;

- usługa za dostawę znaków drogowych w kwocie 1 238,50 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 6 111,19 zł;
- opłata na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 175,00 zł.

W tym rozdziale zrealizowano również zadania majątkowe w kwocie 4 280 648,76 zł.

Szczegółowy opis wykonanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

W ramach wydatków na zadania drogowe poniesiono wydatki z funduszu sołeckiego w kwocie 126 018,17 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych wydatków z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do sprawozdania.

Dział 630 – TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale stanowią kwotę **43 178,32 zł** (78,51 % planu), dotyczą zadań bieżących w rozdziale:

63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Wydatki tego rozdziału wyniosły **43 178,32 zł** i dotyczyły bieżącego utrzymania infrastruktury rekreacyjnej, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe z narzutami w kwocie 14 587,83 zł (pracownik gospodarczy zatrudniony na umowę zlecenie),
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 700,70 zł (środki czystości w celu utrzymania czystości na terenach rekreacyjnych w Trzeboniu i w Gródku Krajeńskim),
- zakup energii w kwocie 1 390,54 zł,
- utrzymanie gminnych obiektów turystyki w ramach porozumienia z ZGKiM w kwocie 25 600,00 zł,
- badanie wody (jezioro w Trzeboniu i w Gródku Krajeńskim) w kwocie 405,90 zł,
- wywóz nieczystości z budynku socjalnego w Trzeboniu w kwocie 309,35 zł,
- usługa czyszczenia toalet w łącznej kwocie 184,00 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu ogółem wynoszą **128 667,77 zł** (71,34 % planu) i realizowane były w następujących rozdziałach:

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W tym rozdziale realizowano wydatki bieżące w kwocie **8 486,88 zł** (40,22 % planu), które dotyczą następujących zakupów:

- niezbędne usługi związane ze sprzedażą mienia gminnego w kwocie 5 400,00 zł,
- abonament roczny portalu ogłoszeniowego niezbędnego na stanowisku ds. gospodarki nieruchomościami w kwocie 1 107,00 zł,
- opłaty poniesione na rzecz budżetu państwa – opłata sądowa w kwocie 800,00 zł,

- opłaty poniesione na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego – opłaty za wypisy i wyrisy do Powiatu Pilskiego w kwocie 1 179,88 zł (w tym opłata za wieczyste użytkowanie gruntu będącego własnością Powiatu Pilskiego).

70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

W tym rozdziale poniesiono wydatki bieżące w kwocie **38 318,20 zł** (76,34 % planu), które dotyczą:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 31 093,20 zł;
- wycena nieruchomości w celu przeprowadzenia sprzedaży lokali mieszkalnych (ul. Złotowska 18/3, Złotowska 12/2, Sienkiewicza 6A - lokale 1, 3, 4, 5, 6, 7) w kwocie 2 885,00 zł;
- sporządzenie aktualizacji operatów szacunkowych (ul. Mickiewicza 3/4, Fanianowo 28/1 i 28/4) w kwocie 450,00 zł;
- wykonanie świadectw charakterystyki energetycznej lokali mieszkalnych niezbędnych przy sprzedaży w kwocie 2 500,00 zł;
- aktualizacja inwentaryzacji nieruchomości zabudowanej - sprzedaż 1 lokalu mieszkalnego na rzecz najemców w kwocie 300,00 zł;
- opłaty poniesione na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego – opłaty za wypisy i wyrisy do Powiatu Pilskiego w kwocie 1 090,00 zł.

70095 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale stanowią kwotę **81 862,69 zł** (75,06 % planu) i dotyczą wydatków bieżących, tj.:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 41 120,79 zł;
- zużycie energii elektrycznej oraz wody w mieszkaniach socjalnych, wieży widokowej, punkcie pomocy potrzebującym przy ul. Sikorskiego 1 oraz domku wypoczynkowym w Gródku Krajeńskim w kwocie 4 706,11 zł;
- zakup usług remontowych polegający na wymianie paneli wypełniających w drzwiach wejściowych budynku socjalnego w Witrogoszczy 21 w kwocie 3 258,89 zł;
- wywozy nieczystości i odpadów komunalnych z mienia komunalnego w kwocie 6 820,34 zł;
- wykonanie przeglądów rocznych i pięcioletnich obiektów budowlanych mienia gminnego w kwocie 24 014,52 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 1 842,04 zł;
- opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 100,00 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wykonane wydatki w tym dziale wynoszą **65 794,09 zł** (84,18 % planu) i dotyczą rozdziałów:

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

W tym rozdziale wydatkowano środki w kwocie **65 232,65 zł** (90,03 % planu). Dotyczyły one:

- ogłoszenia w mediach o uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 5 627,25 zł;

- projektów miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działek i terenów z gminy Łobżenica w kwocie 25 244,80 zł;
- sporządzenie projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica - ETAP II w kwocie 11 955,60 zł;
- wykonanie opracowania "Ocena aktualności studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego obowiązujących na terenie gminy Łobżenica" w kwocie 12 300,00 zł;
- sporządzenie opinii dotyczących wzrostu wartości nieruchomości w kwocie 1 600,00 zł;
- określenie wartości rynkowej działek, obręb Fanianowo, Trzeboń, Liszkowo jako podstawy do naliczenia opłaty adiacenckiej w kwocie 3 850,00 zł;
- wykonanie operatów szacunkowych na potrzeby ustalenia jednorazowej opłaty planistycznej w kwocie 950,00 zł;
- wydruk mapy wielkoformatowej do miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Łobżenica w rejonie ul. Targowej i ul. Mickiewicza w kwocie 105,00 zł;
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego – opracowanie strategii w kwocie 3 600,00 zł.

71035 Cmentarze

W tym rozdziale zrealizowano wydatki na kwotę 561,44 zł (28,07 % planu) celem zakupu zniczy i kwiatów na miejsca pamięci narodowej.

71095 Pozostała działalność

W tym rozdziale nie poniesiono wydatków.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki poniesione w tym dziale wynoszą łącznie **6 861 020,64 zł** (95,43 % planu) i zostały zrealizowane w ramach planu finansowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica (UMGŁ), jak i Centrum Administracyjno – Finansowego w Łobżenicy (CAF), w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	CAF
750	Administracja publiczna	7 189 489,92	6 861 020,64	6 033 270,64	827 750,00

Wykonane wydatki w ramach planu finansowego UMGŁ w tym dziale wynoszą **6 033 270,64 zł** i stanowią **94,84 %** planu. Dotyczą one następujących rozdziałów:

75011 Urzędy wojewódzkie

Wydatki stanowią kwotę **146 725,00 zł** (100,00 % planu), która została przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 110 725,00 zł oraz na konserwację/archiwizację dokumentacji z zakresu spraw obywatelskich – 36 000,00 zł. Środki na powyższe wydatki pochodzą z dotacji celowej Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie.

75020 Starostwa powiatowe

W tym rozdziale zrealizowano wydatki w kwocie **1 374,89 zł** (100,00 % planu) jako dotację celową dla Powiatu Pilskiego na pokrycie rocznych kosztów eksploatacji łącza CEPIK, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Łobżenicy. Realizacja wydatku zgodnie z umową.

75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale zrealizowane zostały w kwocie **231 612,22 zł** (93,62 % planu) i dotyczą wydatków bieżących, tj.:

- wypłaconych diet radnym Rady Miejskiej w Łobżenicy w kwocie 213 725,75 zł;
- zakupu materiałów biurowych i innych artykułów niezbędnych do prawidłowego działania Rady Miejskiej w kwocie 4 387,27 zł, w tym na:
 - prenumerata Wspólnoty na 2023 rok 1 300,00 zł;
 - telefon służbowy Samsung Galaxy A33 wraz z wyposażeniem dla Przewodniczącego Rady Miejskiej 1 331,00 zł;
 - bezprzewodowa karta sieciowa USB, zasilacz, dysk zewnętrzny 537,00 zł;
 - toner OLIVETTI do kserokopiarki 356,70 zł;
 - artykuły spożywcze, kwiaty na komisje i sesje RM 862,57;
- zakupu niezbędnych usług do właściwego działania Rady Miejskiej w kwocie 12 466,00 zł, w tym na :
 - dzierżawa drukarek 2 262,01 zł;
 - organizacja spotkania dla samorządowców z terenu powiatu pilskiego, nakielskiego, sępoleńskiego i złotowskiego z okazji Dnia samorządowca 3 000,00 zł;
 - tworzenie napisów do nagrań z Sesji RM 3 237,00 zł;
 - koszty związane z udziałem Przewodniczącego RM w Forum Przewodniczących Rad Gmin i Powiatów oraz szkoleniu organizowanym przez WOKiSS 1 120,00 zł;
 - przedłużenie licencji programu Legislator Standard wraz z dodatkiem Besti@ "Finanse Publiczne" na 2024 rok niezbędnych do obsługi Biura Rady i posiedzeń RM 2 460,00 zł;
 - odnowienie certyfikatu kwalifikowanego dla Przewodniczącego RM 369,99 zł;
 - przesyłki pocztowe 17,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 033,20 zł.

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **4 821 488,09 zł** (94,63 % planu) i dotyczyły wydatków bieżących, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **3 962 143,92 zł**, w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 185 532,77 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych w kwocie 3 121 811,63 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 65 698,00 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń w kwocie 587 125,67 zł,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 975,85 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **859 344,17 zł** dotyczą:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 791,81 zł na wypłatę ekwiwalentu za pranie i naprawę odzieży roboczej, zakup obuwia dla sprzątaczek, kamizelek ostrzegawczych i kasków dla pracowników nadzorujących inwestycje budowlane oraz dofinansowanie do okularów korekcyjnych pracowników do pracy przy monitorach;
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – ryczałt na rozjazd pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie (sprawy leśne) w kwocie 630,20 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 65 456,36 zł, w tym:
 - paliwa do samochodu będącego własnością gminy oraz drobne artykuły związane z jego eksploatacją 8 572,41 zł;
 - środki czystości do sprzątania budynku urzędu 5 343,70 zł;
 - środki czystości - utrzymanie czystości podczas Dożynek Gminnych 222,17 zł;
 - druki, książki nadawcze, wnioski o zwrot podatku akcyzowego, koperty, dzienniki korespondencji, kwitariusze i oprawy skóropodobne 2 652,24 zł;
 - pozostałe materiały biurowe (koperty, segregatory, długopisy, teczki, zeszyty, papier i inne) 26 958,78 zł;
 - kalkulatory, klawiatura 186,61 zł;
 - materiały do archiwizacji dokumentów w urzędzie 920,00 zł;
 - kwiaty oraz drobne artykuły przemysłowe na spotkania 10 630,50 zł;
 - najazd/podjazd krawężnikowy, rampa aluminiowa, folia do pakowania depozytów wyborczych, kwiaty dla wyborców, którzy jako pierwsi oddali głos - wybory do Sejmu i Senatu 2023 r. 1 089,34 zł;
 - książki i czasopisma dla pracowników 197,00 zł;
 - rolety materiałowe, szafa ubraniowa (biuro burmistrza), półki na dokumenty 6 422,36 zł;
 - dyski twarde i bateria do laptopów w miejsce uszkodzonych, obudowa sprzęgła dupleksu drukarki Olivetti, głośniki niezbędne do prowadzenia zdalnych spotkań, wideo-konferencji 1 416,24 zł;
 - grzejnik płytowy 700,01 zł;
 - odkamieniacz, łyżeczki, klucz do gablot informacyjnych 145,00 zł;
- zakup energii – 158 866,02 zł, w tym:
 - gaz 133 063,12 zł;
 - energia elektryczna 24 479,05 zł;
 - woda 1 323,85 zł;
- zakup usług remontowych – 8 602,76 zł, w tym:
 - usunięcie awarii grzejnika, wymiana grzejnika i rur 6 191,82 zł;
 - naprawa i przegląd gaśnic 779,82 zł;
 - przegląd, konserwacja i naprawa kserokopiarek 688,80 zł;
 - konserwacja systemu alarmowego w urzędzie 942,32 zł;
- zakup usług zdrowotnych 1 600,00 zł;
- zakup usług pozostałych 282 572,30 zł, dotyczy następujących wydatków:
 - opłata za licencje utrzymania serwisu www i serwera poczty elektronicznej 3 075,00 zł;

- odnowienie certyfikatów bezpieczeństwa dla strony www, bip i poczty elektronicznej urzędu 244,77 zł;
- licencja na oprogramowanie RADIX 15 203,75 zł;
- dostęp do portalu Poradnik Rachunkowości Budżetowej 944,10 zł;
- przegląd kotłowni i instalacji gazowej wraz z rozruchem 1 020,90 zł;
- odnowienie licencji certyfikatu kwalifikowanego oraz odnowienie innych podpisów kwalifikowanych 740,00 zł;
- usługi gastronomiczne i noclegowe - zjazd Klubu Wójtów, Burmistrzów, Prezydentów Miast i Starostów (udział Zastępcy Burmistrza) 697,00 zł;
- licencje na aktualizację oprogramowania Nefeni (Środki trwałe, dodatki mieszkaniowe, FOKa) 33 736,44 zł;
- przewóz 16 osób w ramach wizyty studyjnej przedstawicieli Gminy Łobżenica w Sejmie RP w Warszawie 4 104,00 zł;
- aktualizacja cPanel - dodanie DMARC (uruchomienie zabezpieczeń na serwerze poczty elektronicznej, zgodnie z zaleceniami CERT i wytycznymi cyberbezpieczeństwa) 61,50 zł;
- przedłużenie umowy na obsługę eGmina 5 945,00 zł;
- odnowienie aplikacji Bestia 492,00 zł;
- abonament roczny za udzielenie licencji SaaS (platforma zakupowa – prawo ZP) 8 809,26 zł;
- opłata za licencje pakietu Microsoft Office 650,25 zł;
- przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia pn. Zakup w ramach umowy kompleksowej paliwa gazowego i jego dystrybucji na potrzeby obiektów Gminy Łobżenica, GCK oraz ZGKiM 6 150,00 zł;
- przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia pn. Zakup w ramach umowy kompleksowej energii elektrycznej i jej dystrybucji na potrzeby obiektów Gminy Łobżenica oraz GCK 6 150,00 zł;
- dostęp oraz asysta do aplikacji WOD-KAN 1 845,00 zł;
- opłata za dostęp do systemu prawnego LEX 12 915,00 zł;
- odnowienie licencji na oprogramowanie antywirusowe 3 321,00 zł;
- roczny Serwis Informacji Przestrzennej Gminy Łobżenica 15 375,00 zł;
- obsługa bhp i p.poż w Urzędzie 6 642,00 zł;
- odbiór ścieków w Urzędzie 4 232,86 zł;
- Inspektor Ochrony Danych Osobowych 13 284,00 zł;
- pełnienie funkcji Pełnomocnika ds. ochrony informacji niejawnych 13 284,00 zł;
- monitoring z interwencją 1 145,32 zł;
- utrzymanie gminnych obiektów administracji publicznej 9 999,98 zł;
- dzierżawa kserokopiarek 23 870,74 zł;
- przesyłki pocztowe i opłaty kurierskie 73 319,89 zł;
- odbiór i likwidacja dokumentów z archiwum zakładowego Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica 613,77 zł;

- czyszczenie urządzeń klimatyzacyjnych znajdujących się w pomieszczeniach biurowych budynku administracyjnego Urzędu 1 980,00 zł;
- kompleksowe mycie samochodu służbowego i badanie techniczne 1 699,00 zł;
- awaryjne przywrócenie danych z kont pocztowych na serwerze poczta.lobzenica.pl 184,50 zł;
- czynsz za urządzenie do wody EDEN 2 891,65 zł;
- organizacja spotkań - uroczystość dla jubilatów z okazji 50-lecia i 60-lecia pożycia małżeńskiego, przygotowanie spotkania Burmistrza Łobzenicy z pracownikami UMGL i jednostek pomocniczych 1 950,00 zł;
- utylizacja tonerów 93,48 zł;
- licencja na użytkowanie i aktualizację systemu Planowanie i Realizacja Budżetu JST, Rejestr zaangażowania Środków Budżetowych JST 2 460,00 zł;
- dojazd i udział w rozprawie sądowej 660,10 zł;
- kolportaż kartek bożonarodzeniowych 1 000,00 zł;
- opłaty bankowe 1 781,04 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne 10 149,24 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 77 490,00 zł (umowa na obsługę prawną w urzędzie 66 411,00 zł, umowa na audyt wewnętrzny 11 079,00 zł);
- podróże służbowe krajowe 22 324,76 zł (ryczałty 6 935,35 zł, delegacje 15 389,41 zł);
- podróże służbowe zagraniczne 1 467,15 zł;
- ubezpieczenie mienia, sprzętu i pojazdów oraz składki członkowskie 123 294,74 zł (w tym: ubezpieczenie komunikacyjne i majątkowe 72 484,28 zł, abonament RTV 388,90 zł i składki członkowskie 50 175,56 zł, poświadczenie zgodności podpisów 246,00 zł);
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 77 764,77 zł;
- opłaty na rzecz budżetu państwa 1 150,00 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 13 284,46 zł;
- szkolenia pracowników 12 899,60 zł.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **234 289,35 zł** (90,11 % planu). Realizacja zadań z zakresu promocji dotyczyła następujących wydatków:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 36 074,78 zł (dotyczyły umów zleceń osób, które wykonywały usługi związane z promowaniem gminy, jak również stałe działania na rzecz promocji);
- zakup nagród konkursowych 12 717,07 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia 50 246,74 zł, w tym:
 - zakup prasy (Aktualności Lokalne, Panorama Łobzenicy) 4 685,00 zł;
 - strój reklamowy (maskotka dzika z logo gminy Łobzenica „Pani Dzikowa”) 6 150,00 zł;
 - flagi 882,53 zł;
 - artykuły promocyjne na spotkanie z najlepszymi uczniami gminy oraz w celu promowania dorobku gminnego 3 021,40 zł;
 - okładki dyplomowe, papier ozdobny, teczki promocyjne, kartki świąteczne 17 859,64 zł;

- żarówki LED, oprawa podszafrkowa do gablot, tablic informacyjnych 300,86 zł;
- dzik (tusza) na spotkanie noworoczne 626,40 zł;
- drewniane ramy do oprawy obrazów (gabinet Burmistrza) 2 706,00 zł;
- antyramy w celu przygotowania podziękowań i dyplomów na Łobżenickie Dziki, Dożynki Gminne 595,74 zł;
- róże dla laureatów „Łobżenickich Dzików 2022” 500,00 zł;
- medale okolicznościowe dla uczestników turnieju charytatywnego piłki siatkowej w ramach 31. finału WOŚP 598,89 zł;
- wkłady do zniczy - Powstanie Wielkopolskie 263,96 zł;
- trawa w celu uzupełnienia murawy na Stadionie im. Alojzego Graja po Dożynkach Gminnych 3 445,32 zł;
- aktówki dla sołtysów z okazji Dnia Sołtysa 2 306,44 zł;
- zakup kronik z okazji 85-lecia Koła Pszczelarzy, 70-lecia Koła Łobżenickiego Dzik, 800-lecia partnerskiej Gminy Schrecksbach oraz otwarcia po rewitalizacji placu Wolności 2 696,00 zł;
- nagrody w konkursie Łobżenica: Aktywna Gmina, dla pracownika WTZ z okazji dnia Pracownika Socjalnego, upominek dla SP w Fanianowie z okazji 150-lecia 2 425,06 zł;
- woda, naczynia jednorazowe - organizacja spotkania Burmistrza z Komendantem Głównym PSP z okazji wręczania promes na dofinansowanie 377,06 zł;
- woda, materiały na wykonanie przypinek, taśma ostrzegawcza w celu zabezpieczenia parkingów - Dożynki Gminne 412,84 zł;
- obrus z haftem krajeńskim 393,60 zł;
- zakup usług remontowych (naprawa oświetlenia tablic informacyjnych) 879,45 zł;
- zakup usług pozostałych 129 176,31 zł, które obejmują wydatki na:
 - film w formie prezentacji multimedialnej podsumowującej działania gminy Łobżenica w 2022 roku w kwocie 5 535,00 zł;
 - nagranie życzeń świątecznych Burmistrza dla mieszkańców Gminy 750,00 zł;
 - przygotowanie filmu podsumowującego 26. edycję Ogólnopolskiego Biegu im. Alojzego Graja w Łobżenicy 4 000,00 zł;
 - wdrożenie oraz abonament aplikacji informacyjnej dla mieszkańców gminy Łobżenica 8 118,00 zł;
 - roczna obsługa zegara wieżowego wraz z aparaturą elektronicznych kurantów 1 845,00 zł;
 - przewóz osób w ramach wizyty delegacji przedstawicieli z gminy Łobżenica w gminie partnerskiej Schrecksbach 12 489,05 zł;
 - przewóz sołtysów na Powiatowy Dzień Sołtysa w Pile, zespołu Krajna na dożynki gminne 1 756,00 zł;
 - organizacja spotkania podsumowującego dorobek kulturalny i promocyjny dla sołtysów i radnych 1 950,00 zł;
 - organizacja spotkania noworocznego 5 976,00 zł;
 - przygotowanie stoiska promocyjnego Gminy Łobżenica w związku z rajdem rowerowym Bike Krajna 1 000,00 zł;

- usługi związane z dożynkami gminnymi (zespoły muzyczne, usługa gastronomiczna podczas dożynek, projekt czasowej organizacji ruchu drogowego podczas przemarszu korowodu dożynkowego, oprawa muzyczna zabawy tanecznej podczas dożynek, ochrona, wynajem sceny, zapewnienie nagłośnienia, oświetlenia, zasilania oraz obsługi technicznej, wynajem toalet przenośnych na dożynki gminne, wywóz odpadów, wynajem agregatu prądotwórczego) 78 218,20 zł;
- przygotowanie filmu podsumowującego dożynki w Gminie Łobżenica 4 000,00 zł;
- publikacja życzeń okolicznościowych w prasie 233,00 zł;
- subskrypcja programu graficznego 449,99 zł;
- organizacja Dnia Skupienia Strażaków w Górcie Klasztornej, spotkania władz samorządowych gminy z osobami pełniącymi ważne funkcje społeczne 2 196,00 zł;
- najem nagłośnienia w związku z zakończeniem rewitalizacji placu Wolności 200,00 zł;
- opłaty za przesyłki 460,07 zł;
- zakup usług obejmujących tłumaczenia 1 000,00 zł;
- różne opłaty i składki (opłaty Zaiks) 4 195,00 zł.

75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **827 750,00 zł** (100,00 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **745 795,74 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 588 934,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 37 807,26 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń 112 929,48 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe 6 125,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **66 628,46 zł** przeznaczono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. ekwiwalent za pranie w ramach bhp, zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze – 1 020,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – **13 497,26 zł**, w tym:
 - materiały biurowe i kancelaryjne, papier ksero, segregatory, teczki itp. 3 609,70 zł;
 - środki czystości 1 506,66 zł;
 - fotele biurowe 2 876,40 zł;
 - niszczarka 3 750,00 zł;
 - akcesoria komputerowe, w tym: tonery, bębny do drukarek 1 535,50 zł;
 - pozostałe materiały: olej do niszczarek, czajnik 219,00 zł;
- usługi zdrowotne, tj. badania lekarskie 650,00 zł;
- usługi pozostałe **19 602,81 zł**, w tym:
 - usługi pocztowe, tj. zakup znaczków pocztowych 1 329,50 zł;
 - nadzór z zakresu bhp 738,00 zł;
 - opłaty za przelewy elixir 189,00 zł;
 - usługi informatyczne i usługi inspektora danych osobowych 8 856,00 zł;
 - aktualizacja programów komputerowych, tj. Kadry, Płace, Zlecone, Przelewy, Finanse, Kasa, Rozrachunki 5 375,98 zł;
 - roczna licencja na użytkowanie pakietu Microsoft 365 Business Standard PL 650,01 zł;

- roczny dostęp online do publikacji „Rachunkowość budżetowa” 999,63 zł;
- kontynuacja licencji na oprogramowanie antywirusowe (2 lata) 1 464,69 zł;
- usługi telekomunikacyjne, w tym m.in. abonament za dostęp do Internetu 230,00 zł;
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, tj. usługi prawne 13 284,00 zł;
- podróże służbowe krajowe, tj. delegacje pracowników, ryczałt na dojazdy 616,12 zł;
- różne opłaty i składki, tj. polisa ubezpieczenia mienia, OC z tytułu prowadzenia działalności i posiadanego mienia 666,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 16 992,27 zł;
- szkolenia pracowników z zakresu bhp 70,00 zł.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 15 325,80 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **597 781,09 zł** (97,81 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 44 296,00 zł (za inkaso podatków i opłaty targowej),
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych 192 676,13 zł (dieta sołtysów wypłacana na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy).

W tym rozdziale realizowane są również wydatki związane z pomocą dla obywateli Ukrainy. Środki na realizację zadania zostały przekazane z Funduszu Pomocy – realizacja zadań, o których mowa w art. 4, 5, 12 i 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wydatkowano na ten cel (usługi fotograficzne, zakup materiałów, leków i żywności) kwotę 285,91 zł.

Wydatki tego rozdziału dotyczą również realizacji następujących przedsięwzięć:

- „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu "Cyfrowa Polska"”;
- „Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach”.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 142 984,01 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

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

Wykonane wydatki tego działu wynoszą **174 522,00 zł** (100 % planu) i realizowane były w rozdziale 75101.

75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wyniosły 2 012,00 zł dotyczą prowadzenia stałego rejestru wyborców. Całość finansowana jest z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego. Wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 1 721,52 zł oraz na zakup materiałów biurowych kwotę 290,48 zł.

75108 Wybory do Sejmu i Senatu

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale wynoszą **171 715,00 zł** (100,00 % planu) i dotyczą przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i Senatu RP zarządzonych na dzień 15 października 2023 r. Całość finansowana została z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego i dotyczą wydatków na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 58 473,99 zł,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych 74 460,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 35 490,24 zł,
- zakup usług pozostałych 2 984,98 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 84,99 zł,
- podróże służbowe krajowe 220,80 zł.

75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale dotyczą przygotowania i przeprowadzenia Referendum ogólnokrajowego zarządzanego na dzień 15 października 2023 r. Całość finansowana jest z dotacji celowej Krajowego Biura Wyborczego. Wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 795,00 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zrealizowane wydatki w tym dziale wynoszą **1 048 790,82 zł** (96,54 % planu). Wykonane zostały w następujących rozdziałach:

75412 Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w tym rozdziale wyniosły **1 042 230,70 zł** (96,56 % planu) i dotyczyły:

- dotacja dla OSP Wiktorówko na dofinansowanie zakupu sprzętu 1 863,23 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 17 238,02 zł, dotyczą umów zleceń osób obsługujących sprzęt i pojazdy p. poż.;
- ekwiwalenty za udział w pożarach, wypłacane na podstawie uchwały Nr XXXIX/362/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29.03.2022 r. i uchwały Nr LXIV/547/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29.11.2023 r., w kwocie 73 820,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 75 736,66 zł, w tym wydatki na:
 - olej napędowy, płyny, benzyna do sprzętów i samochodów pożarniczych 21 829,65 zł;
 - węgiel dla OSP Łobżenica 3 591,85 zł;
 - wiązanki pod pomnik z okazji Powrotu Łobżenicy do Macierzy, Święta Niepodległości, obchodów 3 Maja 310,01 zł;
 - śmigło do wentylatora oddymiającego Hartmann PH VP-450 dla OSP Łobżenica 1 200,00 zł;

- akumulatory do samochodów pożarniczych marki MAN - OSP Łobżenica, STAR - OSP Dźwierszno, STAR - OSP Luchowo 4 939,99 zł;
- zestaw ratowniczy do pilarki Stihl MS 440 (obudowa wraz z prowadnicą do piły) - OSP Łobżenica 2 500,00 zł;
- elementy (maska G1, butla z zaworem i sygnalizator bezruchu) do aparatu powietrznego nadciśnieniowego - OSP Wiktorówko 5 724,92 zł;
- kompresor tłokowy olejowy (OSP Wiktorówko) 1 498,00 zł;
- uchwyt automatu oddechowego AutoMaxx/Haltefix - OSP Luchowo 168,63 zł;
- aparat powietrzny nadciśnieniowy MSA typu M1 FIX/G1/6,8l Kompozyt - OSP w Luchowie 6 300,00 zł;
- węże pożarnicze - OSP Izdebki i OSP Łobżenica 1 099,99 zł;
- zestaw PSP R1 w torbie - OSP Łobżenica 3 200,00 zł;
- umundurowanie i akcesoria strażackie (hełmy, rękawice ochronne, buty, koszulki) 6 006,93 zł;
- części do samochodu pożarniczego (filtry paliwa i oleje) 1 223,85 zł;
- artykuły niezbędne do porządkowania remizy przed przeglądem jesiennym 863,01 zł;
- tlen medyczny 324,00 zł;
- środki owadobójcze na osy i szerszenie 199,98 zł;
- artykuły do przygotowania zawodów sportowo-pożarniczych 604,79 zł;
- syrena alarmowa HSS 513 na budynek OSP Liszkowo 1 550,00 zł;
- statuetki i medale na zawody strażackie z cyklu Old Boy 40+ oraz zawody sportowo-pożarnicze OSP z Gminy Łobżenica 2 944,00 zł;
- nagrody na Turniej Wiedzy Pożarniczej 681,80 zł;
- wydatki budżetowe z Funduszu Sołeckiego 8 975,26 zł;
- zakup energii (woda i energia elektryczna jednostek OSP) 12 609,51 zł;
- zakup usług remontowych 59 955,08 zł, w tym:
 - przegląd zabudowy, wymiana belki najazdowej w samochodzie pożarniczym - OSP Łobżenica 7 380,00 zł;
 - naprawa samochodu pożarniczego MAN (OSP Łobżenica) 14 071,20 zł;
 - naprawa samochodu pożarniczego Jelcz (OSP Łobżenica) 13 407,00 zł;
 - konserwacja, atestacja i naprawa sprzętu ochrony dróg oddechowych w jednostkach OSP Łobżenica, Luchowo i Dźwierszno 10 937,16 zł;
 - naprawa samochodu pożarniczego STAR OSP Dźwierszno 11 990,00 zł;
 - naprawa i uzupełnienie gaśnic w jednostkach OSP 1 862,22 zł;
 - naprawa pontonu pożarniczego - OSP Łobżenica 307,50 zł;
- zakup usług zdrowotnych - badania lekarskie strażaków i ratowników 14 952,89 zł;
- zakup usług pozostałych 45 259,71 zł, w tym na:
 - przeglądy techniczne samochodów OSP, urządzeń hydraulicznych i sprzętu ochrony dróg oddechowych 7 570,96 zł;
 - opłata za użyczenie boksu garażowego w budynku OSP Wiktorówko i OSP Walentynowo 7 200,00 zł;
 - koszty utrzymania boksu OSP Walentynowo 3 600,00 zł;

- okresowe badania i atestacja sprzętu elektrycznego OSP Dźwierzno i OSP Wiktorówko 246,00 zł;
- usługa wymiany filtrów paliwa i oleju w samochodzie pożarniczym marki MAN - OSP Łobżenica 1 482,15 zł;
- wynajem obiektu na potrzeby funkcjonowania OSP Łobżenica (na czas realizacji inwestycji budowy budynku OSP w Łobżenicy) 22 500,00 zł;
- usługa hotelowa (nocleg strażaka) związana z wykonaniem przeglądu samochodu pożarniczego 480,00 zł;
- napełnienie, legalizacja, płukanie i transport butli medycznych w jednostkach OSP na terenie gminy Łobżenica 374,76 zł;
- usługa workowania węgla 150,00 zł;
- opłaty kurierskie 55,89 zł;
- odprowadzenie ścieków OSP Łobżenica 1 599,95 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 1 142,40 zł (za telefony komórkowe, abonament GPS);
- różne opłaty i składki – 21 953,20 zł, w tym:
 - ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków 4 978,20 zł;
 - ubezpieczenie pojazdów OC 16 975,00 zł.

W tym rozdziale zrealizowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 717 700,00 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

75421 Zarządzanie kryzysowe

W tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w kwocie **60,12 zł** (12,02 % planu) na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.

75495 Pozostała działalność

W tym rozdziale zrealizowano wydatki na kwotę **6 500,00 zł** (100,00 % planu), z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego w ramach inicjatywy lokalnej i dotyczyły następujących inicjatyw:

- Grupa inicjatywna OSP Wiktorówko "Remont i doposażenie boksów garażowych w ogrzewanie" - Umowa nr RO.272.77.2023 w kwocie 4 000,00 zł,
- Grupa inicjatywna Luchowo – „Gotowi do niesienia pomocy - OSP Luchowo” - Umowa nr RO.272.88.2023 w kwocie 2 500,00 zł.

Dział 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Wydatki w tym dziale związane są z nieodpłatną pomocą prawną finansowaną ze środków Powiatu Piłskiego. Kwota zrealizowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosła 792,00 zł (100,00 % planu).

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w tym dziale wynoszą **1 733 572,50 zł** (99,22 % planu) i dotyczą zapłaconych w okresie sprawozdawczym odsetek i kosztów od zaciągniętych kredytów bankowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych. Wyjaśnienie poziomu wykonania planu omówiono w dalszej części sprawozdania.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki tego działu wynoszą **25 092,67 zł** i dotyczą następujących rozdziałów.

75814 Różne rozliczenia finansowe

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **25 092,67 zł** (100,00 % planu) i dotyczą zwrotu niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 14 881,95 zł oraz pozostałych odsetek w kwocie 10 210,72 zł.

75818 Rezerwy ogólne i celowe

W tym rozdziale zaplanowane są rezerwy. Stan rezerw na dzień 31.12.2023 r. wynosi 215 818,35 zł, w tym na wydatki bieżące w kwocie 206 406,80 zł i rezerwa celowa na zadania majątkowe w kwocie 9 411,55 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w tym dziale wynoszą **18 512 455,95 zł** (99,36 % planu) i realizowane były zarówno przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica, oświatowe jednostki organizacyjne gminy i Centrum Administracyjno-Finansowe w Łobzenicy, w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				UMGL	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
801	Oświata i wychowanie	18 630 763,98	18 512 455,95	207 732,06	17 197 450,19	1 107 273,70

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **207 732,06 zł** (75,89 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

W tym rozdziale wydatkowano środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie **69 741,00 zł** (100,00 % planu). Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

80104 Przedszkola

W tym rozdziale wydatkowano łącznie **51 268,22 zł** (61,03 % planu), w tym na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 15 846,92 zł (88,04 % planu), zakup usług pozostałych w kwocie 13 281,30 zł

(83,01 % planu). Wydatki dotyczą finansowania kosztów korzystania przez dzieci naszej gminy z placówek przedszkolnych w obcych gminach – przedszkola publiczne i niepubliczne.

Wydatkowano również środki finansowe na zadania inwestycyjne w jednostkach oświatowych w kwocie **22 140,00 zł**. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

80195 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **86 722,84 zł** (72,27 % planu). Kwota ta dotyczy zrealizowanej dotacji celowej dla Powiatu Pilskiego na współfinansowanie kosztów utrzymania hali sportowej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy wg zawartego porozumienia.

Wydatki w dziale 801 realizowane przez jednostki oświatowe (szkoły podstawowe i przedszkole publiczne) wynoszą **17 197 450,19 zł** (99,81 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

80101 Szkoły podstawowe

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **12 215 269,19 zł** (100,00 % planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 9 892 259,30 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 1 435 069,65 zł;
 - nagrody jubileuszowe obsługa 19 218,00 zł;
 - odprawy emerytalne obsługa 25 128,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 5 914 972,77 zł;
 - nagrody jubileuszowe nauczycieli 142 770,55 zł;
 - odprawy emerytalne nauczycieli 104 564,02 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 97 387,32 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 503 968,21 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 1 618 228,46 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 6 143,41 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe 24 808,91 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **2 323 009,89 zł** przeznaczono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 482 509,42 zł, w tym:
 - zapomogi zdrowotne nauczycieli 7 530,00 zł;
 - dodatek wiejski 457 391,78 zł;
 - jednorazowe świadczenie na start 4 000,00 zł;
 - ekwiwalent za pranie, zakup odzieży ochronnej, środków bhp 13 587,64 zł;
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń – 109 125,00 zł;
- stypendia dla uczniów – 7 200,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 298 950,54 zł, w tym:
 - artykuły biurowe i kancelaryjne, w tym między innymi papier ksero, markery do tablic suchościernalnych, druki, segregatory, gilosze, folia do laminacji itp. 19 910,67 zł;

- środki czystości 23 058,37 zł;
- materiały do bieżących remontów, tj. farby, gips, kleje, beton itp. 9 718,76 zł;
- deski tarasowe kompozytowe (renowacja ławek na boisku szkolnym) 1 943,50 zł;
- panele podłogowe, listwy, pianka (remont gabinetu dyrektora) 1 799,99 zł;
- olej opałowy, węgiel Eko-groszek 173 715,81 zł;
- tonery do ksera i drukarek, ładowarki sieciowe do tabletów itp. 1 330,76 zł;
- wyposażenie do klas: tablice sucho-ścieralne, słuchawki z mikrofonem 11 280,00 zł;
- pozostałe wyposażenie: pufy typu worek, regały biblioteczne 6 810,22 zł;
- pompa wodna 320,00 zł;
- materiały do naprawy futryny w drzwiach (środki pozyskane z odszkodowania za uszkodzone mienie) 1 805,58 zł;
- budki lęgowe dla ptaków i owadów, ławki parkowe ogrodowe 7 szt. i inne (realizacja projektu „Apteka jak u babci”) 4 300,01 zł;
- materiał dekoracyjny na kotary, papier ksero, materiały plastyczne i inne (realizacja projektu „#OdkrywamyPięknoKrajny”) 3 676,36 zł;
- materiały na organizację obchodów 150-lecia szkoły podstawowej 6 612,33 zł;
- materiały do remontu szatni 739,65 zł;
- wyposażenie: pralka, kosze do segregacji śmieci, odkurzacz ogrodowy 6 315,58 zł;
- telefon komórkowy służbowy 859,00 zł;
- kwiaty rabatowe i balkonowe, środki chwastobójcze, środki do pielęgnacji zieleni, ziemia ogrodowa, wiązanki pod pomnik itp. 6 147,00 zł;
- paliwo do kosiarek 1 582,44 zł;
- wyposażenie do łazienek szkolnych (baterie umywalkowe, deski WC, wieszaki, uchwyty do papieru, dozowniki do mydła) 1 010,99 zł;
- wyposażenie do stołówek szkolnych (naczynia , sztucce) 924,60 zł;
- płyta laminowana do wykonania blatów ławek szkolnych 900,20 zł;
- pozostałe materiały 14 188,72 zł, to głównie artykuły do napraw bieżących wykonywanych sposobem gospodarczym, ponadto zakupiono m.in. części do naprawy kosiarek, baterie, świetlówki, żarówki LED, dozownik do zmywarki, sól drogową, wycieraczki obiektowe, tabliczki informacyjne na drzwi, lampki dekoracyjne, flagi i inne zgodnie z potrzebami jednostek;
- zakup środków dydaktycznych i książek – 2 734,38 zł, w tym:
 - testy kompetencji uczniów, próbne arkusze egzaminacyjne 893,80 zł;
 - gry dydaktyczne, pomoce naukowe 1 098,92 zł;
 - książki językowe, czasopisma 741,66 zł;
- zakup energii – 293 409,63 zł, w tym:
 - energia elektryczna 81 615,12 zł;
 - woda 5 876,51 zł;
 - gaz 205 918,00 zł;
- zakup usług remontowych – 42 589,33 zł, w tym:
 - przegląd i konserwacja: kserokopiarek, drukarek, urządzeń dźwigowych, systemu alarmowego, zmywarki i kuchenki gazowo-elektrycznej 11 943,94 zł;

- przegląd sprzętu p. poz. 4 130,34 zł;
- naprawa sprzętu: drukarek, pralki automatycznej, centrali telefonicznej 1 382,10 zł;
- naprawa dźwigu osobowego 1 285,35 zł;
- przegląd, naprawa i konserwacja urządzeń kotłowni gazowej 5 695,13 zł;
- przegląd, naprawa i konserwacja urządzeń kotłowni olejowej 4 291,47 zł;
- przegląd i naprawa systemu oddymiania 13 861,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych, tj. badania pracowników – 5 050,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 489 890,56 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości, ścieki 24 357,95 zł;
 - usługi kominiarskie 10 110,60 zł;
 - opłaty za wywóz odpadów komunalnych 42 746,90 zł;
 - usługi transportowe, kurierskie, w tym: przewóz uczniów w ramach zapewnienia opieki stomatologicznej, dowóz obiadów do szkół 63 627,21 zł;
 - usługi pocztowe, koszty wysyłki 1 709,18 zł;
 - opłaty za przelewy elixir 1 969,00 zł;
 - nadzór z zakresu bhp i p.poz. 10 147,50 zł;
 - koszty przejazdu uczniów w ramach programu nauczania 10 935,92 zł;
 - przewóz uczniów uczestników w projekcie „#OdkrywamyPięknoKrajny” 653,36 zł;
 - dzierżawa dystrybutorów z wodą 15 110,10 zł;
 - przegląd budowlany budynków szkolnych i placów zabaw 3 120,00 zł;
 - monitoring obiektu 1 446,96 zł;
 - okresowe badanie i pomiary elektryczne dźwigu osobowego 1 257,74 zł;
 - dozór okresowy urządzeń kotłowni 1 466,00 zł;
 - dostawa i montaż szyb zespolonych w oknach auli szkolnej 1 549,80 zł;
 - programy i licencje (m. in. e-dziennik, e-Świadectwa, e-Sekretariat, e-Plan Lekcji, e-Biblioteka, Majątek WEB Standard) dostęp do portali oświatowych, licencje na oprogramowania antywirusowe 24 594,76 zł;
 - usługi informatyczne 3 090,72 zł;
 - usługi inspektora danych osobowych 12 792,00 zł;
 - koordynator dostępności 3 291,00 zł;
 - koordynator ds. naruszeń 11 808,00 zł;
 - dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych 29 215,69 zł;
 - zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobżenicy 174 791,00 zł;
 - udział szkół w programie „Szkolny Klub Sportowy” 2 760,00 zł;
 - udział szkół w programie nauki pływania „Umiem pływać” 13 050,00 zł;
 - prowadzenie PKZP 1 910,08 zł;
 - przygotowanie podłoża i ułożenie wykładziny PCV w sali lekcyjnej, szatni i magazynie sprzętu sportowego 14 292,60 zł;
 - organizacja obchodów 150-lecia szkoły, w tym: projekt i druk baneru reklamowego, usługa cateringowa, usługa VIDEO 4 896,75 zł;
 - i inne, zgodnie z potrzebami jednostek, w tym m.in. koszty udziału w posiedzeniach komisji egzaminacyjnej, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, usługi wodno-

- kanalizacyjne, usługi glebogryzarką i ładowarką, oprawa intrologatorska arkuszy ocen, opłaty za przetwarzanie odpadów 3 189,74 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne, w tym: abonament za dostęp do Internetu, za usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe) – 10 970,05 zł;
 - usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii tj. usługi prawne – 799,50 zł;
 - podróże służbowe krajowe – 3 585,76 zł;
 - różne opłaty i składki, w tym: polisa ubezpieczenia mienia i elektroniki oraz OC z tytułu prowadzenia działalności – 41 120,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 532 305,72 zł;
 - szkolenia pracowników – 2 770,00 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **1 088 936,46 zł** (100,00 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **878 448,21 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 145 776,10 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 528 016,50 zł (w tym dotacja celowa na wychowanie przedszkolne 165 557,00 zł);
 - nagrody jubileuszowe nauczycieli 8 756,33 zł;
 - odprawy emerytalne nauczycieli 14 004,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 8 881,69 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 28 073,83 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 137 195,35 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe 6 096,93 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 1 647,48 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **210 488,25 zł** wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 48 545,95 zł, w tym:
 - dodatek wiejski 46 305,95 zł;
 - jednorazowe świadczenie na start 2 000,00 zł;
 - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej 240,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 36 081,60 zł, w tym:
 - papier ksero, toner 731,80 zł;
 - środki czystości 4 105,77 zł;
 - olej opałowy, węgiel Eko-groszek 28 102,78 zł;
 - dywan 420,00 zł;
 - odkurzacz bezworkowy 629,00 zł;
 - tablice korkowe sześciąny samoprzylepne 861,90 zł;
 - pozostałe, w tym: benzyna do kosiarek, materiały do bieżących napraw itp. 1 230,35 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek – 3 405,37 zł, w tym:
 - pomoce dydaktyczne, edukacyjne tablice magnetyczne 1 535,00 zł;
 - zabawki, klocki, układanki 1 870,37 zł;
- zakup energii – 28 718,01 zł, w tym:
 - energia elektryczna 15 636,88 zł;

- woda 901,19 zł;
- gaz 12 179,94 zł;
- zakup usług zdrowotnych – 370,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 48 249,96 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości, ścieki, opłaty za wywóz odpadów komunalnych 5 640,70 zł;
 - zakup posiłków z Przedszkola Publicznego w Łobżenicy 41 803,00 zł;
 - dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego 453,77 zł;
 - przegląd budowlany budynku oddziału przedszkolnego w Walentynowie 240,00 zł;
 - pozostałe usługi: transportowe, kurierskie 112,49 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 45 117,36 zł.

80104 Przedszkola

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **1 612 194,83 zł** (99,72 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **1 335 239,35 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 340 551,92 zł;
 - nagrody jubileuszowe pracowników obsługi 11 589,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 656 075,20 zł (w tym dotacja celowa na wychowanie przedszkolne 188 060,00 zł);
 - nagrody jubileuszowe nauczycieli 26 753,53 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe 600,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 27 010,80 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 54 504,22 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 216 833,98 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 1 320,70 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **276 955,48 zł** wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 56 241,90 zł, w tym:
 - zapomoga zdrowotna 184,12 zł;
 - dodatek wiejski 54 851,02 zł;
 - obuwiu i odzieży roboczej w ramach bhp 1 206,76 zł;
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń – 14 625,00 zł, tj. nagrody przyznane nauczycielom z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej;
- zakup materiałów i wyposażenia – 9 519,13 zł, w tym:
 - materiały kancelaryjne i biurowe, papier ksero, segregatory itp. 2 182,96 zł;
 - środki czystości 3 104,86 zł;
 - odkurzacz 649,00 zł;
 - wiertarko-wkrętarka z ładowarką, pilarka 624,99 zł;
 - pozostałe materiały, w tym m.in.: wiązanka pod pomnik, kwiaty, benzyna do kosiarki, środki chwastobójcze, materiały do bieżących napraw i remontów 2 957,32 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek, w tym zakup mat edukacyjnych – 1 429,50 zł;
- zakup energii – 61 530,58 zł, w tym:
 - energia elektryczna 27 669,11 zł;

- woda 3 134,98 zł;
- gaz 30 726,49 zł;
- zakup usług remontowych, w tym: przegląd instalacji gazowej, sprzętu p.poż. – 830,56 zł;
- zakup usług zdrowotnych, tj. badania pracowników – 540,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 49 654,22 zł, w tym:
 - ścieki 10 628,02 zł;
 - opłaty za wywóz odpadów komunalnych 7 031,50 zł;
 - opłaty kominiarskie 801,96 zł;
 - usługi pocztowe 640,59 zł;
 - opłaty za przelewy elixir 460,00 zł;
 - przegląd budowlany budynku przedszkola i placu zabaw 750,00 zł;
 - usługi z zakresu bhp i p.poż. 2 029,50 zł;
 - koordynator dostępności, usługi inspektora danych osobowych 4 213,00 zł;
 - roczna e-prenumerata miesięcznika „Przedszkole” 339,00 zł;
 - licencja programu komputerowego „Słownik obrazkowy” 80,00 zł;
 - obciążenie za prowadzenie PKZP 477,52 zł;
 - dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego 5 642,39 zł;
 - wyjazd dzieci do Leśnego Parku Kultury i Wypoczynku w Myślicinku, wynajem zamku dmuchanego (Dzień Dziecka) 1 444,00 zł;
 - instalacja i konfiguracja sprzętu komputerowego i oprogramowania 500,00 zł;
 - usługi wodno-kanalizacyjne, w tym: lokalizacja nieszczelności na wewnętrznym węźle c. o., usunięcie awarii: instalacji c. o., wewnętrznej instalacji wodociągowej 3 011,86 zł;
 - wykonanie przeglądu okresowego instalacji elektrycznej 2 873,00 zł;
 - demontaż i montaż sygnalizatorów systemu alarmowego 1 694,94 zł;
 - opłata przyłączeniowa za zwiększenie mocy z 50kW na moc przyłączeniową 70kW 1 279,94 zł;
 - usługi stolarskie na placu zabaw 5 303,00 zł;
 - pozostałe 454,00 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne (abonament za dostęp do Internetu, usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe) – 2 178,84 zł;
- podróże służbowe krajowe – 289,78 zł;
- różne opłaty i składki, w tym polisa ubezpieczenia mienia oraz OC z tytułu prowadzenia działalności – 7 122,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 72 713,97 zł;
- szkolenia pracowników – 280,00 zł.

W rozdziale tym poniesiono również wydatki majątkowe w kwocie 22 140,00 zł, opisane w dalszej części niniejszego sprawozdania.

80107 Świetlice szkolne

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **202 390,25 zł** (99,99 % planu) i dotyczyły:

- **wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – 202 390,25 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe 159 344,29 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 9 770,03 zł;
- pochodne od wynagrodzeń 32 990,61 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 285,32 zł.

80113 Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **2 157,12 zł** (99,96 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 157,12 zł, w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 842,12 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 315,00 zł.

Wydatki w ramach tego rozdziału poniesione były przez Centrum Administracyjno – Finansowe w Łobżenicy w kwocie **1 107 273,70 zł** (98,32 % planu).

Zgodnie z art. 39 ustawy prawo oświatowe obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci do szkół. Wykonanie wydatków w tym rozdziale związane jest głównie z usługą przewoźnika za dowóz uczniów do szkół z terenu gminy Łobżenica. W przypadku dzieci niepełnosprawnych zapewniono dojazd do najbliższej specjalnej szkoły podstawowej. Ponadto w ramach tych wydatków dokonuje się zwrotu kosztów przejazdów indywidualnych dziecka i opiekuna na podstawie zawartej umowy między gminą a rodzicami, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Środki wydatkowano na zakup usług pozostałych, w tym:

- dowóz dzieci i młodzieży z terenu gminy Łobżenica do szkół podstawowych w Wiktorówku, Dźwiersznie Małym, Fanianowie, Łobżenicy, Przedszkola Publicznego w Łobżenicy oraz dowóz uczniów do Szkoły Podstawowej Specjalnej w Łobżenicy i ucznia do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu, w tym usługa organizacji i zapewnienia opieki nad dziećmi w czasie przewozu 1 081 405,24 zł;
- zwrot kosztów za indywidualny dowóz uczniów do szkół 25 868,46 zł.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W planie finansowym wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zgodnie z art. 70a Karty Nauczyciela.

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **41 940,90 zł** (64,01 % planu) i dotyczyły udziału w szkoleniach i kursach podnoszących kwalifikacje zawodowe kadry pedagogicznej, dyrektorów jednostek oświatowych, zwrotu kosztów dojazdu itp. W ramach tych wydatków szkoły podstawowe wydatkowały kwotę 37 612,90 zł, a przedszkole kwotę 4 328,00 zł.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **740 426,92 zł** (99,34 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **410 831,58 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 328 198,57 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 22 131,69 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 59 760,38 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 740,94 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **329 595,34 zł** poniesiono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 543,50 zł, tj. zakup odzieży i obuwia roboczego w ramach bhp;
- zakup materiałów i wyposażenia – 24 921,56 zł, w tym:
 - środki czystości 4 048,56 zł;
 - sztucze jednorazowe, tacki cateringowe, folia pakująca 16 909,51 zł;
 - drobny sprzęt gospodarstwa domowego, talerz kompletny obieraczki 3 249,26 zł;
 - moskitiery okienne 456,23 zł;
 - materiały do usunięcia awarii w kuchni przedszkolnej 258,00 zł;
- zakup środków żywności – 221 736,64 zł;
- zakup energii, w tym: energia elektryczna, woda, gaz – 48 638,79 zł;
- zakup usług remontowych, w tym konserwacja dźwigów towarowych, naprawa kotła warzelnego (wymiana uszkodzonych części) – 4 857,22 zł;
- zakup usług zdrowotnych – 170,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 15 890,03 zł, w tym:
 - ścieki 10 628,03 zł;
 - usługi serwisowe urządzeń w kuchni i rozdzielniach 3 540,00 zł;
 - dezynsekcja i deratyzacja węzła żywieniowego (serwis programu prewencji i zwalczania szkodników) 1 722,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 11 522,95 zł;
- szkolenia pracowników – 314,65 zł.

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

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **188 535,80 zł** (100,00 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **188 535,80 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 41 042,50 zł,
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 124 872,03 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń 22 621,27 zł.

80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **958 194,20 zł** (100 % planu) i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **948 621,74 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli 828 000,42 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń 120 621,32 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **9 572,46 zł** dotyczyły:

- zakupu środków dydaktycznych, tj. lupy elektronicznej 2 895,00 zł,
- zwrotu kosztów dojazdu nauczycieli na nauczanie indywidualne 6 677,46 zł.

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

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **94 118,52 zł** (99,99 % planu) i dotyczyły:

- zakupu materiałów na obsługę zadania, w tym papier ksero, tonery 929,54 zł (koszt obsługi zadania stanowi 1% przekazanej kwoty dotacji celowej);
- zakupu środków dydaktycznych i książek, w tym podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe, papier ksero, tonery 92 956,91 zł;
- zakupu towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, w tym podręczniki i materiały ćwiczeniowe dla uczniów, art. biurowe do obsługi zadania 232,07 zł.

80195 Pozostała działalność

Wydatki rozdziału stanowią kwotę **53 286,00 zł** (100,00 % planu) i dotyczyły:

- realizacji zadania w ramach środków z Funduszu Pomocowego przeznaczonego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy 47 036,00 zł (100,00 % planu);
- realizacji przedsięwzięcia pn. "Poznaj Polskę" 6 250,00 zł (100 % planu), z tego:
 - środki przyznane przez Ministra Edukacji i Nauki w formie dotacji celowej na dofinansowanie wycieczek szkolnych celem poznawania Polski 5 000,00 zł;
 - wkład własny, tj. wpłaty za dzieci, które uczestniczyły w wycieczkach 1 250,00 zł.

Na realizację dodatkowego zadania oświatowego na rzecz uchodźców wojennych z Ukrainy wydatkowano ogółem środki w kwocie 47 036,00 zł. Na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń 43 429,00 zł, na pozostałe wydatki bieżące 3 607,00 zł. Środki zostały przekazane na edukację dzieci z Ukrainy w Szkole Podstawowej w Łobżeniczy.

W ramach wydatków bieżących zakupiono między innymi sprzęt do nauki, tj. głośniki, książki, zestawy plansz dydaktycznych, słownik, a także zakupiono usługi żywienia (obiady).

Na realizację projektu pn. "Poznaj Polskę" jednostki oświatowe wydatkowały kwotę 6 250,00 zł (100,00 % planu). Środki te przeznaczono na zakup usług pozostałych, w tym: na organizację wycieczki do Poznania. W 2023 roku projekt realizowany był przez jedną szkołę.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki w tym dziale wynoszą **294 690,36 zł** (76,49 % planu).

Wydatki poniesione na zadania z zakresu ochrony zdrowia zrealizowane zostały w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica oraz Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżeniczy, w kwotach przedstawionych w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
851	Ochrona zdrowia	385 258,27	294 690,36	162 483,89	132 206,47

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **162 483,89 zł** (80,73 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczenie narkomanii

W tym rozdziale wydatkowano środki w kwocie **6 000,00 zł** (100 % planu) na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2025.

Wydatki te szczegółowo omówiono w dalszej części niniejszego sprawozdania.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **156 483,89** (87,54 % planu) na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2025.

Wydatki te szczegółowo omówiono w dalszej części niniejszego sprawozdania.

85195 Pozostała działalność

W tym rozdziale nie wydatkowano środków finansowych.

W ramach planu finansowego MGOPS w Łobżeniczy w dziale 851 Ochrona zdrowia wydatkowano kwotę **132 206,47 zł** (71,85 % planu). Dotyczyła ona rozdziałów:

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wszystkie wydatki w tym rozdziale dotyczą realizacji zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2025.

Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **94 852,87 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 55 678,48 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 3 500,58 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe 22 619,00 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń 13 054,81 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **37 353,60 zł** poniesiono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym: środki bhp – 178,77 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 14 836,09 zł, w tym m.in.: artykuły biurowe, szkolne, plastyczne, spożywcze do świetlic socjoterapeutycznych, środki czystości, zabawki, gry, tusze kolorowe, niszczarka, bojler, czajnik b/p, roleta wewnętrzna, doposażenie zastawy stołowej, drobny sprzęt sportowy, choinka i ozdoby itp.;
- zakup energii, w tym: opłaty za centralne ogrzewanie w świetlicy socjoterapeutycznej w Dębnie – 11 482,42 zł,
- zakup usług remontowych, w tym przegląd sprzętu p.poż, naprawa oświetlenia – 585,97 zł;
- zakup usług zdrowotnych, w tym badanie lekarskie – 50,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 7 696,69 zł, w tym:
 - bilety wstępu do kina, usługi transportowe, tj. przewóz dzieci i opiekunów, usługa gastronomiczna, opłaty za wstęp na widowisko artystyczne o problematyce profilaktycznej, przedstawienia profilaktyczno-edukacyjne, kontynuacja licencji na oprogramowanie antywirusowe, montaż rolet wewnętrznych na świetlicy i inne usługi związane z funkcjonowaniem świetlic itd.;

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym abonament za dostęp do Internetu w świetlicy w Liszkowie i w Dębnie – 735,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 788,66 zł.

Wydatki te szczegółowo omówiono w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Zrealizowane wydatki wynoszą **2 382 314,97 zł** (95,46 % planu)

Na zadania realizowane w ramach tego działu poniesione zostały wydatki w planie finansowym Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica oraz Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy, zgodnie z poniższym zestawieniem.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	MGOPS
852	Pomoc społeczna	2 495 644,58	2 382 314,97	210 635,88	2 171 679,09

Wydatki działu wykonane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **210 635,88 zł** (99,95 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85215 Dodatki mieszkaniowe

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **167 916,42 zł** (99,94 % planu). Wydatki te obejmują wypłacone świadczenia społeczne z tytułu dodatków mieszkaniowych.

85295 Pozostała działalność

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **42 719,46 zł** (100,00 % planu). Wydatki te dotyczą organizowanych na terenie gminy prac społecznie użytecznych od miesiąca marca do listopada 2023 r. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 42 719,46 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z tego tytułu w kwocie 41 266,00 zł, ekwiwalent za pranie i naprawę odzieży oraz wodę w kwocie 1 453,46 zł.

W ramach planu finansowego MGOPS w dziale 852 „Pomoc społeczna” wydatkowano łącznie **2 171 679,09 zł** (95,04 % planu). Wydatki poniesiono w następujących rozdziałach:

85202 Domy pomocy społecznej

W kwocie **148 205,52 zł** (95,62 % planu) zrealizowano wydatki związane z odpłatnościami za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej (DPS):

- DPS w Młodzieszynie,
- Zespole DPS w Wieleniu,
- DPS w Sochaczewie,
- DPS w Dębnie,
- DPS w Nakle nad Notecią,

(dotyczy osób, które spełniają kryteria takiego pobytu i gmina skierowała je do placówki).

Gmina Łobzenica jest zobowiązana pokrywać koszty różnicy pomiędzy odpłatnością ponoszoną przez mieszkańca domu a średnim miesięcznym kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej.

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Wydatki rozdziału wykonano na kwotę **2 300,00 zł** (76,67 % planu) z środków własnych. Utworzenie planu finansowego związane było z nowelizacją ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej z dnia 29 lipca 2005 r. Powołano członków zespołu interdyscyplinarnego, którego zadaniem jest między innymi podejmowanie działań, mających na celu ochronę osób doświadczających przemocy w rodzinie, w tym realizacja procedury Niebieskiej Karty.

Środki przeznaczono na zakup artykułów biurowych w kwocie 500,00 zł oraz na szkolenie „Procedura Niebieskiej Karty” 1 800,00 zł.

Artykuł 5a ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej zobowiązuje gminy do przeprowadzenia szkolenia dla członków zespołu interdyscyplinarnego.

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

W kwocie **28 228,19 zł** (92,13 % planu) wydatkowano środki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby korzystające z pomocy społecznej (zasiłki stałe), w tym finansowane:

- ze środków własnych 5 645,63 zł,
- ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne 22 582,56 zł.

85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wydatki w tym rozdziale wykonano na kwotę **199 942,09 zł** (86,82 % planu) i dotyczą:

- wypłaconych zasiłków celowych oraz opłat za pobyt w ośrodkach wsparcia dla osób bezdomnych (schroniska dla bezdomnych), których ostatnim miejscem zameldowania na pobyt stały jest gmina Łobzenica wykonano w kwocie 88 616,34 zł;
- wypłaconych zasiłków okresowych, które sfinansowano w wysokości 110 255,75 zł z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne oraz w kwocie 1 000,00 zł ze środków własnych;
- opłat bankowych za przelewy elixir 70,00 zł ze środków własnych.

85215 Dodatki mieszkaniowe

Wydatki tego rozdziału wykonano w kwocie **49 165,50 zł** (66,96 % planu) ze środków własnych i dotyczą głównie wypłaconych świadczeń społecznych z tytułu dodatków mieszkaniowych w kwocie 46 784,24 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 2 381,26 zł związane były z zakupem licencji na moduł „Dodatki Mieszkaniowe” oprogramowania do obsługi świadczeń 1 859,76 zł, szkoleniem pn. „Dodatki Mieszkaniowe 2023 - aktualne problemy” 499,00 zł oraz opłatami bankowymi 22,50 zł.

W 2023 roku (od lipca do grudnia 2023 r.) dodatki mieszkaniowe zostały przyznane decyzją 34 osobom, objęto 33 gospodarstwa domowe.

85216 Zasilki stałe

Wydatki tego rozdziału wykonano w kwocie **321 529,16 zł** (97,97 % planu). Obejmują wypłatę zasiłków stałych finansowanych ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 319 374,16 zł oraz w kwocie 2 000,00 zł ze środków własnych. Pozostałe wydatki w kwocie 155,00 zł związane były z opłatami bankowymi.

85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki w tym rozdziale wykonano na kwotę **996 397,75 zł** (98,67 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **747 934,81 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 583 720,75 zł, w tym w ramach dotacji na zadania własne 100 989,65 zł);
 - wynagrodzenia bezosobowe 15 396,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 38 792,12 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 110 025,94 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **248 462,94 zł** wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, tj. zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze, środki w ramach bhp, ekwiwalenty 5 182,88 zł;
- świadczenia społeczne 131 919,60 zł, są to środki przeznaczone na wynagrodzenie za sprawowanie opieki, na zadania zlecone ze środków Wojewody Wielkopolskiego;
- zakup materiałów i wyposażenia 17 745,55 zł, w tym 1 978,79 zł ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone zakupiono artykuły biurowe, ze środków własnych materiały kancelaryjne, pieczątki, druki, tonery, środki czystości, paliwo do samochodu służbowego, router, dysk zewnętrzny, zasilacze awaryjne, terminal mobilny, bęben do drukarki, stół i krzesła, roleta materiałowa itp.);
- zakup energii, w tym: centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda 18 380,00 zł;
- zakup usług remontowych 101,48 zł;
- zakup usług zdrowotnych, w tym: badania lekarskie 200,00 zł;
- zakup usług pozostałych 30 213,06 zł, w tym m.in.:
usługi pocztowe, nadzór z zakresu bhp, usługi informatyczne, inspektora danych osobowych, licencja na moduł „Dodatek węglowy”, moduł „Dodatek elektryczny” i „Dodatek gazowy”, kontynuacja licencji na oprogramowanie antywirusowe, odnowienie podpisu elektronicznego, usługa Google maps, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, nieczystości wg deklaracji, koszty eksploatacji samochodu użytkowanego przez MGOPS, opłaty i prowizje bankowe itp.;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym: usługi telefoniczne stacjonarne i komórkowe służbowe 2 829,52 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, w tym: pomoc prawna 9 000,00 zł;
- podróże służbowe krajowe, w tym: ryczałt, delegacje pracowników 3 870,64 zł;
- podróże służbowe zagraniczne 489,05 zł;
- różne opłaty i składki, w tym polisa ubezpieczenia mienia, OC z tytułu prowadzenia działalności i posiadanego mienia 3 146,00 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 14 726,63 zł;
- podatek od nieruchomości 1 487,53 zł;
- szkolenia pracowników 9 171,00 zł.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Wykonanie wydatków w rozdziale wyniosło ogółem **264 040,81 zł** (91,19 % planu).

W 94,00 % planu, w kwocie 88 585,00 zł wydatkowano środki na specjalistyczne usługi opiekuńcze, finansowane w całości z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone, w szczególności na:

- wynagrodzenia bezosobowe, w tym umowy zlecenia za świadczone specjalistyczne usługi opiekuńcze 20 340,00 zł;
- usługi pozostałe: terapeutyczne, fizjoterapeutyczne i logopedyczne świadczone przez firmy zewnętrzne 68 245,00 zł;

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi za świadczone usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania oraz wydatki bieżące wykonano w 89,84 %, w kwocie 175 455,81 zł, finansowane ze środków własnych gminy. Wydatki poniesiono na:

- wynagrodzenia bezosobowe za świadczone usługi opiekuńcze 141 243,30 zł;
- pochodne od wynagrodzeń 24 554,93 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 98,25 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 9 559,33 zł wydatkowano na:

- zakup usług zdrowotnych, tj. badania lekarskie 440,00 zł;
- podróże służbowe krajowe, w tym ryczałt na dojazdy opiekunek 8 821,22 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 298,11 zł.

85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Wykonanie w rozdziale wyniosło ogółem **110 353,12 zł** (100,00 % planu). Zrealizowano wydatki rozdziału w ramach realizacji wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, finansowanego ze środków:

- własnych gminy (20 %), wykonane w kwocie 30 075,74 zł;
- Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne (80 %), wykonane w kwocie 80 277,38 zł, zgodnie z zawartą umową.

85231 Pomoc dla cudzoziemców

Wydatki tego rozdziału wykonano w kwocie **17 208,00 zł** (100,00 % planu). Środki otrzymano w ramach darowizny z gminy Schrecksbach w Niemczech na pomoc uchodźcom z Ukrainy i wydatkowano je na zakup artykułów spożywczych, środków czystości i środków higieny osobistej.

85295 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wykonano w ogólnej kwocie **34 308,95 zł** (91,73 % planu).

Na kwotę **20 925,70 zł** (89,00 % planu) wydatkowano środki w ramach zadań własnych na:

- zakup materiałów i wyposażenia, tj. regały magazynowe (4 szt.) w kwocie 3 706,90 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 17 218,80 zł, w tym: opłata za wynajem nieruchomości do przechowywania pomocy rzeczowych 13 200,00 zł, usługi transportowe związane z przewozem i rozładunkiem pomocy rzeczowej 2 318,80 zł, usługi stolarskie oraz wykonanie i montaż tabliczek informacyjnych do magazynu 1 700,00 zł.

W ramach realizacji programu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej „Korpus Wsparcia Seniorów” polegającego na zapewnieniu wsparcia seniorom w wieku 65 lat i więcej zrealizowano wydatki w ogólnej kwocie **13 383,25 zł** (96,27 % planu) ze środków:

- własnych gminy (20 %) w kwocie 2 676,64 zł;
- Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne (80 %) w kwocie 10 706,61 zł.

Wydatki głównie przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 5 000,00 zł;
- pochodne od wynagrodzeń 964,95 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia 7 418,30 zł, w tym: paliwo do samochodu służbowego MGOPS, artykuły spożywcze żywniowe, rękawice ochronne, środki higieniczne, torby do pakowania.

Dział 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej wyniosły **215 660,57 zł** (94,26 % planu) i realizowane były przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica – wydatki majątkowe i bieżące, oraz Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobzenicy – wydatki bieżące.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
853	Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	228 785,42	215 660,57	61 925,42	153 735,15

Wydatki w tym dziale wykonane przez Urząd Miejski Gminy Łobzenica wynoszą **61 925,42 zł** (100,00 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85395 Pozostała działalność

W tym rozdziale zrealizowane były wydatki w kwocie 61 925,42 zł i dotyczyły:

- wydatkowania środków w kwocie 58 864,00 zł na pomoc obywatelom Ukrainy. Środki zostały przekazane z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (środki z MRiPS na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia);
- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 3 000,00 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie 61,42 zł.

Wydatki na zadania z zakresu polityki społecznej poniesione przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łobzenicy wyniosły ogółem **153 735,15 zł** (92,13 % planu) i dotyczyły następujących rozdziałów:

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Wydatki w tym rozdziale wykonano w kwocie **110 320,00 zł** (100,00 % planu).

Finansowane były ze środków pochodzących z:

- dotacji Powiatu Pilskiego w kwocie 98 320,00 zł na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Liszkowie;
- środków własnych w kwocie 12 000,00 zł uzyskanych ze sprzedaży prac wytworzonych przez uczestników WTZ Liszkowo.

Wydatkowano je w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 52 760,00 zł;
- świadczenia społeczne, tj. trening ekonomiczny 7 200,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia 34 265,97 zł, w tym 5 036,27 zł ze środków własnych, przeznaczone m.in. na: zakup materiałów do terapii, materiałów do pracowni gospodarstwa domowego, środków czystości, paliwa i opon do samochodu służbowego, oleju opałowego do ogrzewania budynku warsztatów, wyposażenia do łazienek itp.;
- zakup leków i wyrobów medycznych 60,30 zł;
- zakup energii, w tym: energia elektryczna 1 200,00 zł;
- zakup usług pozostałych 12 833,73 zł, w tym 6 963,73 zł ze środków własnych, przeznaczono m.in. na: wykonanie okresowych badań instalacji elektrycznych, okresowej 1-roczej kontroli stanu technicznego budynku WTZ, usługi kominiarskie, przegląd sprzętu p.poż., wymiana opraw oświetleniowych na oprawy typu LED, montaż wykładziny, ścieki, badania sanitarno-epidemiologiczne uczestników;
- różne opłaty i składki, w tym polisa ubezpieczenia mienia, elektroniki, maszyn, NNW, OC z tytułu prowadzonej działalności oraz polisa ubezpieczenia OC, AC, NW samochodu służbowego 2 000,00 zł.

85395 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wykonano na ogólną kwotę **43 415,15 zł** (76,79 % planu). W 99,93 % planu, w kwocie **13 690,34 zł** zrealizowano wydatki ze środków własnych gminy na działalność Klubu Seniora w ramach wsparcia dla osób starszych. W szczególności na:

- wynagrodzenia bezosobowe, tj. umowa zlecenie na prowadzenie warsztatów o różnorodnej tematyce, zgodnie z potrzebami osób starszych 7 680,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym m.in. artykuły spożywcze na spotkania integracyjne, materiały na warsztaty, szaliki na występy artystyczne (15 szt.) 4 475,84 zł;
- zakup usług pozostałych, w tym m.in. usługi transportowe, organizacja spotkania z okazji święta „Dnia Seniora” 1 534,50 zł.

W ramach środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatek elektryczny, dodatek węglowy, na refundację podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych wydatkowano kwotę 29 143,36 zł, na obsługę zadania kwotę 581,45 zł. Ogółem **29 724,81 zł** (69,39 % planu). Wydatki głównie przeznaczono na wypłatę świadczeń:

- dodatków elektrycznych 11 000,00 zł;

- (w 2023 roku objętych tym świadczeniem zostało 9 gospodarstw domowych);
- dodatków węglowych 15 000,00 zł;
- (w 2023 roku objętych tym świadczeniem zostało 5 gospodarstw domowych);
- z tytułu refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych 3 143,36 zł;
- (w 2023 roku objętych tym świadczeniem zostało 7 gospodarstw domowych).

Wydatki w ramach kosztów obsługi tego zadania dotyczą zakupu materiałów oraz usług w kwocie 581,45 zł, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia, w tym artykuły biurowe 573,95 zł;
- zakup usług pozostałych, w tym opłaty bankowe za przelewy elixir 7,50 zł.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Realizacja wydatków wynosi **104 543,60 zł** (80,89 % planu).

Wydatki tego działu realizowane były w ramach planów finansowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, jak i Centrum Administracyjno – Finansowego w Łobżenicy, w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych		
				MGOPS	JEDNOSTKI OŚWIATOWE	CAF
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	129 242,00	104 543,60	102 473,60	0,00	2 070,00

W ramach planu finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy wydatki poniesiono w następujących rozdziałach:

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan zrealizowano w ogólnej kwocie **102 473,60 zł** (80,58 %, planu). Wydatki przeznaczone były na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

Sfinansowane zostały ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne w kwocie 92 226,24 zł oraz ze środków własnych gminy w kwocie 10 247,36 zł.

W ramach planu finansowego Centrum Administracyjno – Finansowego w Łobżenicy wydatki poniesiono na:

85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Środki wykorzystano w kwocie **2 070,00 zł** (100,00 % planu) na realizację rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka Szkolna”, którego celem jest wyrównanie szans edukacyjnych i wspieranie rozwoju edukacyjnego uczniów z niepełnosprawnością poprzez dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

Dział 855 – RODZINA

Realizacja wydatków wynosi **4 928 515,25 zł** (98,57 % planu).

Wydatki w tym dziale były realizowane w 2023 roku w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, jak i Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w niżej podanych kwotach.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGL	MGOPS
855	Rodzina	4 999 862,41	4 928 515,25	59 962,42	4 868 552,83

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **59 962,42 zł** (68,92 % planu) i dotyczą rozdziałów 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” oraz 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”.

W rozdziale 85502 wydatki związane są ze zwrotami świadczeń nienależnie pobranych finansowanych z budżetu państwa za lata poprzednie (kwota 18 260,50 zł - paragraf 2910) oraz odsetek od tych świadczeń (kwota 2 341,92 zł – paragraf 4580).

Kwoty te przekazywane są na konto budżetu państwa w obowiązujących ustawowo terminach.

W rozdziale 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” poniesiono wydatki majątkowe w kwocie 39 360,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej. Realizacja wydatków majątkowych w okresie sprawozdawczym przedstawiona została w załączniku nr 6 do niniejszego sprawozdania.

W ramach planu finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wydatki poniesiono w kwocie 4 868 552,83 zł (99,55 % planu) w następujących rozdziałach:

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wykonanie wyniosło ogółem **4 464 677,66 zł** (99,55 % planu), z tego w kwocie **98 295,49 zł** ze środków własnych gminy, w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **78 417,75 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 58 789,30 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 10 315,92 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 9 312,53 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **19 877,74 zł** sfinansowane ze środków własnych to:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze, środki bhp 770,76 zł;
- zakup energii, w tym energia elektryczna, centralne ogrzewanie 1 834,30 zł;
- zakup usług zdrowotnych, tj. badanie lekarskie 140,00 zł;
- zakup usług pozostałych, w tym m.in.: dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, usługi pocztowe, kontynuacja licencji na użytkowanie programu antywirusowego, licencja na oprogramowanie do obsługi programu „Czyste Powietrze” 8 321,89 zł;

- opłaty za usługi telekomunikacyjne 223,86 zł;
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, tj. pomoc prawna 2 200,00 zł;
- podróże służbowe krajowe 221,95 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5 365,98 zł;
- szkolenia pracowników 799,00 zł.

Pozostałą kwotę **4 366 382,17 zł** stanowią wydatki finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – **429 630,34 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 87 809,07 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 341 821,27 zł, w tym: pochodne od wynagrodzeń pracowników w kwocie 20 234,79 zł, składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych w kwocie 321 586,48 zł, finansowane ze środków dotacji Wojewody Wielkopolskiego.

Na obsługę zadania przeznacza się środki dotacji w wysokości 3 % wypłaconych świadczeń oraz 30,00 zł od wydanych decyzji świadczeń rodzicielskich, tj.:

- wypłaty świadczeń: rodzinnych, pielęgnacyjnych i opiekuńczych, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń dla opiekuna, rodzicielskich – **3 924 055,63 zł**, w tym w kwocie 50 392,59 zł wypłacono świadczenia wychowawcze (pomoc państwa w wychowywaniu dzieci).
Powyższe świadczenia wypłacane są na podstawie decyzji wydanych przez MGOPS i finansowane są w całości ze środków Wojewody Wielkopolskiego.
- zakup materiałów i wyposażenia, tj. artykuły biurowe, druki, toner itp. – **1 732,46 zł**;
- zakup usług pozostałych, tj. usługi pocztowe, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, licencja na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych oraz na kwotę 2 000,00 zł zakupiono licencję na oprogramowanie do obsługi świadczeń wychowawczych oraz usługi pocztowe (pomoc państwa w wychowywaniu dzieci) – **10 963,74 zł**.

85503 Karta Dużej Rodziny

Wykonanie wydatków wyniosło **1 500,00 zł** (100,00 % planu). Dotyczyło zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (KDR). Środki na obsługę w/w zadania pochodzą z dotacji Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych. Wydatkowano je głównie na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi.

W 2023 roku wydano 234 Kart Dużej Rodziny.

85504 Wspieranie rodziny

Wydatki rozdziału zostały zrealizowane na kwotę **218 439,40 zł** (91,03 % planu) i były finansowane ze środków:

- własnych gminy 207 640,55 zł;
- Funduszu Pracy (FP) w ramach rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2023 r.” 10 798,85 zł.

Środki wydatkowano w szczególności na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **89 400,55 zł**, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 70 479,66 zł, w tym 9 006,85 zł środki z FP;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 4 289,75 zł;
- pochodne od wynagrodzeń 14 631,14 zł, w tym 1 792,00 zł środki z FP.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **129 038,85 zł** wydatkowano na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym: ekwiwalent i środki w ramach bhp 851,04 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym m.in.: tonery, papier ksero 739,96 zł;
- zakup energii, w tym energia elektryczna, centralne ogrzewanie 1 834,30 zł;
- usługi pozostałe, w tym: kontynuacja licencji na oprogramowanie antywirusowe, usługi informatyczne, inspektora danych osobowych, usługi serwisowe, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego 2 816,09 zł;
- odpłatności za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej 114 331,50 zł;
- opłaty za usługi telekomunikacyjne 447,72 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, w tym pomoc prawna 900,00 zł;
- podróże służbowe krajowe, w tym: dojazdy do podopiecznych i wyjazdy służbowe asystenta rodziny 4 033,98 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 325,26 zł;
- szkolenia pracowników 759,00 zł.

85508 Rodziny zastępcze

Wydatki zostały zrealizowane na kwotę **88 541,78 zł** (100,00 % planu). Wydatkowano środki na świadczenia społeczne, które dotyczą opłat za pobytu dzieci w pieczy zastępczej.

Zgodnie z art. 191 ust. 8 i 9 pkt 1, 2 i 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, od dnia 1 stycznia 2012 roku w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie pieczy zastępczej albo rodzinnym domu dziecka oraz pozostałych formach pieczy zastępczej: placówce opiekuńczo-wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo-terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym, gmina właściwa ze względu zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy, ponosi odpowiednio wydatki z tytułu pobytu dziecka w pieczy zastępczej: 10 % w pierwszym roku, 30 % w drugim roku i 50 % w trzecim roku i latach następnych.

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

Wykonane zostały wydatki na składki ubezpieczeń zdrowotnych opłacane od osób korzystających z pomocy społecznej, finansowane ze środków Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone w kwocie **93 451,43 zł** (97,35 % planu).

85595 Pozostała działalność

Na kwotę **1 942,56 zł** (100,00 % planu) wykorzystano środki z Funduszu Pomocowego na rzecz uchodźców z Ukrainy. Wydatkowano je na wypłatę świadczeń rodzinnych dla osób, które opuścili Ukrainę w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wykonane w 2023 roku wydatki Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w łącznej kwocie 17 098 178,50 zł finansowane były z następujących źródeł:

- dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone 9 520 848,82 zł,
- dotacje Wojewody Wielkopolskiego na zadania własne 720 421,47 zł,
- dotacja z Powiatu Pilskiego 86 320,00 zł,
- Program Ministra Rozwoju i Polityki Społecznej „Korpus Wsparcia Seniorów” 16 230,40 zł,
- Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek węglowy i ciepły 5 191 290,00 zł,
- Fundusz Pomocowy na rzecz uchodźców z Ukrainy 31 053,90 zł.

Środki zewnętrzne stanowiły łącznie kwotę **15 566 164,59 zł**. Środki własne gminy wyniosły **1 532 013,91 zł** i stanowiły **8,96 %** poniesionych wydatków ogółem.

W poniższej tabeli przedstawiono wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy, ze wskazaniem źródeł finansowania.

Tabela 9. Wykonanie planu wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy w 2023 r.

Dział/ Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków budżetowych (po zmianach)	Wykonanie 31.12.2023 r.	Finansowanie						
				Dotacja na zadania zlecone Woj. Wlkp. (2010 i 2060)	Dotacja na zadania własne Woj. Wlkp. (2030 i 2040)	Dotacja Powiatu Piłskiego (2320)	Fundusz przeciwdziałania Covid-19 Dodatek węglowy, elektryczny, ref podatku VAT dla odb. gazowych	Program MRiPS "Korpus Wsparcia Seniorów	Fundusz Pomocowy na rzecz uchodźców z Ukrainy	Środki własne gminy
	Ogółem wydatki	7 675 801,99	7 428 647,14	4 683 816,99	736 504,59	98 320,00	29 724,81	10 706,61	1 942,56	1 867 631,58
851	Ochrona zdrowia	184 000,00	132 206,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 206,47
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	184 000,00	132 206,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 206,47
852	Pomoc społeczna	2 284 907,58	2 171 679,09	222 483,39	633 479,50	0,00	0,00	10 706,61	0,00	1 305 009,59
85202	Domy pomocy społecznej	155 000,00	148 205,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 205,52
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300,00
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 640,00	28 228,19	0,00	22 582,56	0,00	0,00	0,00	0,00	5 645,63
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	230 300,00	199 942,09	0,00	110 255,75	0,00	0,00	0,00	0,00	89 686,34

85215	Dodatki mieszkaniowe	73 424,00	49 165,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 165,50
85216	Zasiłki stałe	328 200,00	321 529,16	0,00	319 374,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 155,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 009 840,19	996 397,75	133 898,39	100 989,65	0,00	0,00	0,00	0,00	761 509,71
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	289 540,00	264 040,81	88 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 455,81
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	110 353,38	110 353,12	0,00	80 277,38	0,00	0,00	0,00	0,00	30 075,74
85231	Pomoc dla cudzoziemców	17 208,00	17 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 208,00
85295	Pozostała działalność	37 402,01	34 308,95	0,00	0,00	0,00	0,00	10 706,61	0,00	23 602,34
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	166 860,00	153 735,15	0,00	0,00	98 320,00	29 724,81	0,00	0,00	25 690,34
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	110 320,00	110 320,00	0,00	0,00	98 320,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
85395	Pozostała działalność	56 540,00	43 415,15	0,00	0,00	0,00	29 724,81	0,00	0,00	13 690,34
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	127 172,00	102 473,60	0,00	92 226,24	0,00	0,00	0,00	0,00	10 247,36
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	127 172,00	102 473,60	0,00	92 226,24	0,00	0,00	0,00	0,00	10 247,36
855	Rodzina	4 912 862,41	4 868 552,83	4 461 333,60	10 798,85	0,00	0,00	0,00	1 942,56	394 477,82
85501	Świadczenie wychowawcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 484 921,00	4 464 677,66	4 366 382,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 295,49
85503	Karta Dużej Rodziny	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85504	Wspieranie rodziny	239 956,85	218 439,40	0,00	10 798,85	0,00	0,00	0,00	0,00	207 640,55

85508	Rodziny zastępcze	88 542,00	88 541,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 541,78
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	96 000,00	93 451,43	93 451,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85595	Pozostała działalność	1 942,56	1 942,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942,56	0,00

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Łączne wydatki w tym dziale wynoszą **6 795 270,01 zł** (96,22 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W tym rozdziale wydatkowane środki w kwocie **5 009 614,88 zł** (99,98 % planu) dotyczą realizacji zadań majątkowych opisanych w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

90003 Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **243 913,71 zł** (99,96 % planu) i dotyczą:

- zakupu usług pozostałych, tj. usługi oczyszczania miasta i wsi, zgodnie z umową z ZGKiM w Łobżenicy spółka z o.o. w kwocie 239 000,00 zł oraz usługi transportowej (kosze uliczne) w kwocie 220,03 zł;
- zakupu koszy uliczno-parkowych w ilości 10 sztuk w kwocie 4 693,68 zł.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **554 496,93 zł** (96,51 % planu) i dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń – umowy zlecenia zawarte z pracownikami dotyczące utrzymania terenów zielonych (fundusz sołecki) 4 279,96 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 70 864,39 zł, w tym:
 - wydatki z funduszu sołeckiego 47 190,66 zł,
 - realizacja zadania z otrzymanej dotacji celowej udzielonej przez Województwo Wielkopolskie (umowa nr 193/2023 z dnia 27.04.2023 r.) – zakup sadzonek drzew miododajnych 22 749,99 zł (dofinansowanie 20 000,00 zł),
 - zakup nawozu regeneracyjnego do trawników, części zamienne do kosiarki oraz lampa placowa 923,74 zł
- zakup usług remontowych 720,78 zł (fundusz sołecki),
- zakupy usług pozostałych 464 176,80 zł, w tym:
 - zadania z zakresu utrzymania i konserwacji zieleni gminnej 389 000,00 zł,
 - pielęgnacja zieleni przy drodze wojewódzkiej 242 na terenie gminy 35 000,00 zł,
 - nasadzenia rekompensacyjne i pielęgnacja wraz z usuwaniem drzew zlokalizowanych w pasach dróg gminnych 37 800,00 zł,
 - wydatki z funduszu sołeckiego 2 376,80 zł,
- różne opłaty i składki 565,00 zł.

W tym rozdziale wydatkowano również środki w kwocie 13 890,00 zł dotyczące realizacji zadań majątkowych, które dotyczą funduszu sołeckiego, opisanych w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do sprawozdania.

Szczegółowe wykonanie wydatków z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do sprawozdania.

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **42 071,82 zł** (75,16 % planu). Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- realizacja programu „Czyste powietrze” 618,03 zł;
- opracowanie aktualizacji projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe – Miasto i Gmina Łobzenica 26 253,79 zł;
- dzierżawa kserokopiarki 300,00 zł.

W rozdziale tym zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 14 900,00 zł jako dotacje celowe z budżetu gminy na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

90013 Schroniska dla zwierząt

Wydatki wynoszą **65 907,83 zł** (77,54 % planu) i dotyczą realizacji zadań zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt i uchwalonym przez Radę Miejską w Łobzenicy Programem opieki nad zwierzętami. Zrealizowano następujące wydatki:

- zakup materiałów i wyposażenia 98,78 zł;
- zakup usług pozostałych 65 809,05 zł, w tym: opłata ryczałtowa za prowadzenie schroniska oraz pobyt psów w schronisku, opłata ryczałtowa za prowadzenie całodobowego pogotowia dla zwierząt, zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej, usługi weterynaryjne: zabiegi sterylizacji, kastracji, leczenie.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki wynoszą **637 122,00 zł** (75,27 % planu). Zrealizowane wydatki obejmują zakupy bieżące. W ramach tych wydatków środki przeznaczono na:

- zakup materiałów i wyposażenia 32 960,53 zł;
- zakup energii elektrycznej oświetlenia drogowego i ulicznego 287 111,53 zł;
- konserwację i naprawę oświetlenia drogowego 182 904,97 zł;
- zakup usług pozostałych 19 479,45 zł, w tym:
 - rozliczanie faktur energetycznych, kontrola zgodności wystawianych faktur przez sprzedawcę 6 937,20 zł;
 - poprawa jakości oświetlenia drogowego 3 690,00 zł;
 - opłata za przyłącze 575,97 zł;
 - dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego 8 276,28 zł.

W rozdziale tym zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 114 665,52 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wykonane wydatki wynoszą **145 592,08 zł** (100,00 % planu) i dotyczą takich usług, jak odbiór nieczystości niesegregowanych z obiektów użyteczności publicznej.

W tym rozdziale zaplanowano również realizację projektu - umowa nr 847/2023/Wn15/OZ-UP-go/D z dnia 15.06.2023 r. na dofinansowanie ze środków NFOŚiGW przedsięwzięcia pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”. Kwota wydatków na realizację tego zadania wyniosła 58 535,58 zł.

Zadania Gminy określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2023 r. poz. 1469, z późn. zm.), a dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizuje Związek Gmin Krajny z siedzibą w Złotowie.

90095 Pozostała działalność

Wykonane wydatki w tym rozdziale wynoszą **96 550,76 zł** (96,72 % planu) i dotyczą wydatków bieżących:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 3 000,00 zł;
- nagrody konkursowe - zakup nagród na olimpiadę ekologiczną 999,96 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia 11 014,77, w tym:
 - zakup środków czystości i materiałów chemii gospodarczej do budynku socjalnego na targowisku miejskim - 1 546,18 zł;
 - sadzonki, doniczki, ziemia, nagrody rzeczowe - projekt edukacyjny „Dbamy o czyste powietrze” - 3 975,41 zł;
 - inicjatywa - Grupa inicjatywna na rzecz podniesienia estetyki wsi Wiktorówko – „Oaza ptaków i owadów” - Umowa nr RO.272.80.2023 - 3 499,98 zł;
 - inicjatywa - Grupa inicjatywna Luchowo – „Luchowo blisko natury!” - Umowa nr RO.272.76.2023 1 993,20 zł;
- zużycie wody i energii na targowisku miejskim 1 627,69 zł;
- zakup usług pozostałych 2 688,34 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości z targowiska 1 663,74 zł;
 - realizacja programu „Czyste powietrze” 1 024,60 zł.

W tym rozdziale poniesiono wydatki na zadania majątkowe w kwocie 77 220,00 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki w tym dziale wyniosły **1 126 477,49 zł** (93,23 % planu) i dotyczyły następujących rozdziałów:

92101 Instytucje kinematografii

W tym rozdziale zrealizowano wydatki w kwocie 27 721,85 zł (47,80 % planu) jako dotację celową dla Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem małego kina społecznościowego w Łobżenicy – „Kino za rogiem Tęcza”. Dotację wykorzystano proporcjonalnie do potrzeb w tym zakresie.

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **84 324,60 zł** (93,18 % planu) i dotyczą:

- udzielonej dotacji celowej z Powiatu Pilskiego na współfinansowanie imprez kulturalnych organizowanych na terenie Gminy Łobżenica przez instytucję kultury - Gminne Centrum Kultury w Łobżeniczy 12 500,00 zł;
- zakupu materiałów i wyposażenia 4 307,50 zł (w ramach funduszu sołectkiego);
- zakupu usług pozostałych 67 517,10 zł (w ramach funduszu sołectkiego).

Szczegółowe wykonanie wydatków z funduszu sołectkiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do niniejszego sprawozdania.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **800 982,28 zł** (96,22 % planu) i dotyczą:

- dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżeniczy 538 500,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenie 118 933,73 zł, w tym:
 - stroje ludowe w ramach projektu pn. „To co nas wyróżnia to nasza kultura - stroje krajeńskie dla sołectwa Rataje” (w tym środki z dotacji Województwa Wielkopolskiego 8 000,00 zł);
 - Grupa inicjatywna Rataje – „Stroje Krajeńskie dla Sołectwa Rataje” - Umowa nr RO.272.66.2023 2 981,00 zł;
 - zakup węgla kamiennego do świetlicy wiejskiej w Luchowie 2 145,37 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia 105 807,36 zł (w ramach funduszu sołectkiego);
- zakup energii w świetlicach wiejskich 81 575,54 zł, w tym:
 - energia elektryczna 55 383,31 zł (wydatki ze środków funduszu sołectkiego 32 431,38 zł);
 - woda 2 716,65 zł;
 - energia cieplna (Dębno) 16 445,02 zł;
 - olej opałowy świetlica wiejska w Liszkowie 7 030,56 zł;
- zakup usług remontowych 15 055,60 zł (z tego ze środków funduszu sołectkiego 184,50 zł), w tym:
 - naprawa dachu na świetlicy wiejskiej w Kruszkach 3 471,10 zł,
 - usługa remontowa - montaż sufitu podwieszanego kasetonowego wraz z montażem oświetlenia kasetonowego w suficie w budynku świetlicy wiejskiej w Izdebkach 11 400,00 zł,
- zakup usług pozostałych 45 360,99 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych (z tego wydatki ze środków funduszu sołectkiego 31 765,10 zł);
 - zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego 11 000,00 zł;
 - odprowadzenie ścieków 2 022,20 zł;
 - opłata przyłączeniowa - przyłącze napowietrzne - świetlica wiejska Dźwierzno Małe, świetlica wiejska Kruszki, świetlica socjoterapeutyczna w Dębnie 436,89 zł;
 - usługa workowania węgla 136,80 zł;

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 1 556,42 zł (wydatki ze środków funduszu sołeckiego 1 015,34 zł) - abonament za Internet w świetlicy wiejskiej w Luchowie 541,08 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do niniejszego sprawozdania.

92116 Biblioteki

Wydatki stanowią kwotę **52 000,00 zł** (100,00 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki.

92118 Muzea

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **8 439,52** (76,72 % planu) – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie izby muzealnej.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W tym rozdziale zrealizowano wydatki na kwotę **80 000,00 zł** (100,00 % planu) jako udzielone dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Dotacji udzielono Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. św. Mikołaja w Dźwiersznie Wielkim, Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Świętej Trójcy w Łobżenicy oraz Zgromadzeniu Misjonarzy Świętej Rodziny w Górcie Klasztornej.

92195 Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **73 009,24 zł** (86,64 % planu).

W tym rozdziale zrealizowano wydatki budżetowe na zadania własne gminy w ramach:

- wynagrodzenia bezosobowe 5 761,00 zł (w tym 1 300,00 zł z funduszu sołeckiego);
 - Grupa inicjatywna Izdebczanki – „Uzupełnienie strojów ludowych” – kwota 1 625,00 zł - Umowa nr RO.272.48.2023 (wydatki ze środków inicjatywy lokalnej);
 - Grupa inicjatywna Błękit Krajny – „Błękit Krajny śpiewa i bawi na Krajnie” – kwota 2 836,00 zł - Umowa nr RO.272.86.2023 (wydatki ze środków inicjatywy lokalnej);
- zakup materiałów i wyposażenia – 33 485,03 zł (w tym wydatki ze środków funduszu sołeckiego kwota 6 122,24 zł), dotyczy realizacji następujących inicjatyw:
 - Grupa inicjatywna Walentynowo – „Walentynowski retro-zlot starych pojazdów i maszyn” - Umowa nr RO.272.46.2023 – kwota 2 995,92 zł;
 - Grupa inicjatywna Izdebczanki – „Uzupełnienie strojów ludowych” - Umowa nr RO.272.48.2023 – kwota 1 374,93 zł;
 - Grupa inicjatywna Sympatycy Bractwa Strzeleckiego w Łobżenicy – „Ogrodzenie Strzelnicy Bractwa Kurkowego Łobżenicy – kontynuacja” - Umowa nr RO.272.52.2023 – kwota 2 999,76 zł;
 - Grupa inicjatywna Fanianowo – „Uzupełnienie strojów ludowych” - Umowa nr RO.272.61.2023 – kwota 2 500,00 zł;
 - Grupa inicjatywna wsi Piesno – „Spotkajmy się przy ognisku” - Umowa nr RO.272.64.2023 – kwota 3 200,00 zł;

- Grupa inicjatywna Ferdynandowo – „Renowacja przydrożnej figury Najświętszego Serca Pana Jezusa w Ferdynandowie – kontynuacja” - Umowa nr RO.272.71.2023 – kwota 3 000,00 zł;
- Grupa inicjatywna Kościerzyn Mały – „Wykonanie ogrodzenia przy krzyżu” - Umowa nr RO.272.75.2023 – kwota 4 481,81 zł;
- Grupa inicjatywna Kunowo – „Promowanie Krajinę przez sołectwo Kunowo cz. 3” - Umowa nr RO.272.78.2023 – kwota 4 999,99 zł;
- Grupa inicjatywna Błękit Krajinę – „Błękit Krajinę śpiewa i bawi na Krajinę” - Umowa nr RO.272.86.2023 – kwota 661,00 zł;
- Grupa inicjatywna Uniwersytet Trzeciego Wieku – „Aktorem możesz zostać w każdym wieku” - Umowa nr RO.272.59.2023 – kwota 399,38 zł;
- Grupa inicjatywna Wiktorówko – „Międzyszkolny Konkurs na Anioła Bożonarodzeniowego” – Umowa nr RO.272.98.2023 – kwota 750,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 33 763,21 zł (w tym wydatki ze środków funduszu sołectkiego 2 083,20 zł), dotyczy realizacji następujących inicjatyw:
 - Grupa inicjatywna Stowarzyszenie „Kwadrat” – „Cudze chwalicie swego nie znacie – wydanie książki z legendami i opowieściami z Gminy Łobżenica” - Umowa nr RO.272.82.2023 – kwota 3 780,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Szczerbin – „Święto pieroga” - Umowa nr RO.272.74.2023 – kwota 1 500,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Koło Gospodyń Wiejskich „Niezapominajka” w Dębnie – „Z miłości do Krajinę - warsztaty kulinarne dla mieszkańców sołectwa Dębno” - Umowa nr RO.272.69.2023 – kwota 3 000,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Łobżenicy – „Od maluszka do staruszka” - Umowa nr RO.272.87.2023 – kwota 3 000,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Uniwersytet Trzeciego Wieku – „Aktorem możesz zostać w każdym wieku” - Umowa nr RO.272.59.2023 – kwota 1 900,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Towarzystwo Śpiewacze Magnificat – „Organizacja warsztatów dla chóru Magnificat” - Umowa nr RO.272.62.2023 – kwota 4 000,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Koło pszczelarzy w Łobżenicy – „Promocja łobżenickich tradycji pszczelarskich podczas Ogólnopolskich Dni Pszczelarza w Łowiczu” - Umowa nr RO.272.63.2023 – kwota 2 500,01 zł;
 - Grupa inicjatywna Wiktorówko – „Dokończenie ogrodzenia i zagospodarowanie terenu wokół przydrożnej kapliczki” - Umowa nr RO.272.67.2023 oraz Aneks nr 1 z dn. 05.09.2023 – 3 800,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Łobżenicy – Publikacja „Łobżenica jakiej nie ma” – Umowa nr RO.272.53.2023 – kwota 5 000,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Towarzystwo Miłośników Łobżenicy – „Uczczenie 105. Rocznicy Powstania Wielkopolskiego” – Umowa nr RO.272.70.2023 - kwota 3 200,00 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków z funduszu sołectkiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do niniejszego sprawozdania.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Realizacja wydatków wynosi **703 371,57 zł** (95,05 % planu).

Wydatki w tym dziale były realizowane w ramach planów finansowych Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica, jak i jednostki oświatowej – Szkoły Podstawowej w Łobżeniczy.

Kwoty wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Dział	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wykonanie poszczególnych jednostek budżetowych	
				UMGŁ	JEDNOSTKI OŚWIATOWE
926	Kultura fizyczna	740 032,59	703 371,57	665 391,09	37 980,48

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **665 391,09 zł** (94,78 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

92601 Obiekty sportowe

Wydatki w tym rozdziale wynoszą **140 830,52 zł** (93,12 % planu), w tym na:

- dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury na realizację zadań z zakresu sportu, tj. na utrzymanie stadionu 115 000,00 zł;
- zakup energii 19 600,52 zł: ogrzewanie gazowe budynku na stadionie – 10 433,96 zł, energia elektryczna – 9 166,56 zł;
- zakup usług pozostałych 4 262,00 zł – kontrola stanu technicznego boisk sportowych.

Na zadania majątkowe wydatkowano kwotę 1 968,00 zł. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki wynoszą **326 178,54 zł** (96,93 % planu) i dotyczą:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne 1 063,26 zł;
- dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 277 483,00 zł. Dotacji udzielono następującym podmiotom:
 - Klub Sportowy „Pogoń” 197 000,00 zł;
 - Ludowy Zespół Sportowy „Jedność” 30 000,00 zł;
 - Klub Sportowy „Korona” Dębno 28 000,00 zł;
 - Uczniowski Klub Sportowy „Łobzonka” 6 483,00 zł;
 - Łobżenicki Klub Morsów 3 000,00 zł;
 - Stowarzyszenie „Aktywni dla wszystkich” 10 000,00 zł;
 - Fabryka Inspiracji 3 000,00 zł.
- nagrody konkursowe 15 152,78 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia 2 400,10 zł;
- zakup usług pozostałych 30 079,40 zł, w tym:
 - utrzymanie gminnych obiektów kultury fizycznej, zgodnie z umową z ZGKiM, w kwocie 19 999,99 zł;

- organizacja XXVI Ogólnopolskiego Biegu im. A. Graja w kwocie 9 939,18 zł;
- opłaty pocztowe, kurierskie w kwocie 140,23.

92695 Pozostała działalność

Wydatki tego rozdziału wynoszą **198 382,03** zł (92,56 % planu). W tym rozdziale realizowane są wydatki budżetowe na zadania własne gminy z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu, tj. wydatki rzeczowe. Zrealizowane wydatki dotyczyły:

- siedzisko kubełkowe z łańcuchem - plac zabaw w Kościerzynie Małym (w miejsce skradzionej huśtawki) 418,68 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia - realizacja zadań w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 72 466,11 zł i w ramach inicjatywy lokalnej 15 592,95 zł, tj.:
 - Grupa inicjatywna Aktywni dla wszystkich w sercu Krajny w gminie Łobżenica – „Tenis ziemny w sercu Krajny” – Umowa nr RO.272.60.2023 – 3 441,25 zł;
 - Grupa inicjatywna Łobżenicy – „The One Family Chillout” - Umowa nr RO.272.68.2023 – 3 910,54 zł;
 - Klub Sportowy Pogoń Łobżenica – „Najważniejszy zawodnik to kibic!” – Umowa nr RO.272.73.2023 – 3 300,00 zł;
 - Towarzystwo Sportowe "Korona" Dębno – „Sport dla każdego - łączenie pokoleń” - Umowa nr RO.272.57.2023 – 2 000,00 zł;
 - Klub sportowy Łobżenicki Klub Morsów – „Łobżenicki Klub Morsów” – Umowa nr RO.272.89.2023 - 2 941,16 zł;
- zakup usług remontowych 2 357,42 zł (wydatki ze środków funduszu sołeckiego 347,60 zł), usługa stolarska - wymiana zniszczonych elementów drewnianych konstrukcji placu zabaw na terenie przyległym do GCK oraz w parku 2 009,82 zł);
- zakup usług pozostałych 21 884,66 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych z funduszu sołeckiego 6 522,10 zł
 - realizacja zadań z zakresu turystyki i placów zabaw 5 400,00 zł;
 - wykonanie rocznej kontroli stanu technicznego placów zabaw i boisk 3 738,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Mieszkańcy Sołectwa Dębno – „Piknik rodzinny „Dębowianka”” - Umowa nr RO.272.56.2023 – 2 750,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Krajna Motors Team – „Motocykle na Bulwarze 700-Lecia - Krajna Motors urodzinowo kończy sezon” - Umowa nr RO.272.65.2023 – 2 500,00 zł;
 - Grupa inicjatywna Łobżenicy „The One Family Chillout” - Umowa nr RO.272.68.2023 – 86,10 zł;
 - Klub Sportowy Łobżenicki Klub Morsów – „Łobżenicki Klub Morsów” - Umowa nr RO.272.89.2023 – 58,39 zł;
 - wywóz nieczystości 830,07 zł.

Na zadania majątkowe wydatkowano kwotę 85 662,21 zł (w tym wydatki ze środków funduszu sołeckiego 20 000,00 zł). Szczegółowy opis zrealizowanych zadań majątkowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

Szczegółowe wykonanie wydatków z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawia załącznik nr 11 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki w tym dziale realizowane przez jednostkę oświatową – Szkołę Podstawową w Łobżeniczy wynoszą **37 980,48 zł** (99,99 % planu) i dotyczą rozdziału:

92601 Obiekty sportowe

Wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania boiska sportowego „ORLIK” i poniesione zostały na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **27 516,02 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 7 639,57 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe 12 697,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 2 989,18 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń 4 151,31 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 38,96 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **10 464,46 zł** wydatkowano na:

- zakup materiałów i wyposażenia, tj. siatka ogrodzeniowa, bramki do piłki nożnej, próg do odbicia z nakładką 7 888,00 zł;
- zakup energii, w tym: woda 189,62 zł;
- zakup usług pozostałych 2 243,75 zł, w tym:
 - opłaty za wywóz odpadów komunalnych, ścieki 1 718,85 zł;
 - przegląd budowlany boiska sportowego, budynku sanitarno-szatniowego 190,00 zł;
 - przesyłki kurierskie, usługi transportowe 334,90 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 143,09 zł.

2.1.2. Wydatki na obsługę długu, udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji

Kwota długu gminy Łobżenica na dzień 31.12.2023 r. wynosiła **16 510 000,00 zł** (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) i w całości dotyczyła zaciągniętych w latach poprzednich kredytów bankowych oraz wyemitowanych papierów wartościowych – obligacji komunalnych.

Łączna kwota spłaconych rat kredytów oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych w 2023 r. wyniosła 4 742 600,00 zł (w tym całkowita przedterminowa spłata długu wyniosła 2 448 569,00 zł), a poniesionych odsetek i opłat związanych z obsługą długu – 1 733 572,50 zł (plan – 1 747 243,00 zł), co stanowi odpowiednio 100,00 % oraz 99,22 % wykonania planu.

Obsługa posiadanego zadłużenia przebiega terminowo, zgodnie z harmonogramami spłaty kredytów oraz terminami wykupu papierów wartościowych. Na koniec analizowanego okresu gmina **nie posiadała zobowiązań wymagalnych, jak również nie udzieliła w 2023 roku poręczeń ani też gwarancji.**

2.1.3 Dotacje udzielone z budżetu gminy w 2023 r.

Z budżetu gminy Łobżenica w sprawozdawczym okresie udzielono dotacji dla instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżeniczy, innych jednostek samorządu terytorialnego

oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych. **Łączna kwota planowanych do udzielenia dotacji wg stanu na dzień 31.12.2023 r. wynosiła 1 980 274,89 zł**, w tym:

908 374,89 zł – dla jednostek sektora finansów publicznych,
1 071 900,00 zł – dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu gminy Łobżenica w 2023 roku kształtowało się na poziomie 96,02 % i stanowiło kwotę 1 905 505,33 zł.

Realizacja planu dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych wyniosła w okresie sprawozdawczym kwotę **842 259,10 zł** (92,72 % planu).

Udzielono następujących dotacji:

- 86 722,84 zł (plan 120 000,00 zł) jako pomoc finansową dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie hali sportowej przy Miejskim Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy;
- 598 839,52 zł (plan 601 500,00 zł) dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury (w tym na działalność Gminnego Centrum Kultury – 538 500,00 zł, działalność biblioteki – 52 000,00 zł oraz funkcjonowanie izby muzealnej – 8 439,52 zł);
- 115 000,00 zł (plan 115 000,00 zł) dotacja celowa dla Gminnego Centrum Kultury na bieżące funkcjonowanie stadionu miejskiego im. Alojzego Graja w Łobżenicy;
- 27 721,85 zł (plan 58 000,00 zł) dotacja celowa dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – Małe kino społecznościowe w Łobżenicy – „Kino za rogiem”;
- 12 500,00 zł (plan 12 500,00 zł) dotacja celowa dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – organizacja imprez kulturalnych z dofinansowaniem Powiatu Pilskiego;
- 1 374,89 zł (plan 1 374,89 zł) dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – dla Powiatu Pilskiego na utrzymanie łączu CEPIK.

W okresie sprawozdawczym gmina Łobżenica udzieliła dotacji w kwocie 1 063 246,23 zł (99,19 % planu) następującym **jednostkom spoza sektora finansów publicznych**:

- 80 000,00 zł – dotacje celowe na cele związane z ochroną zabytków,
- 10 000,00 zł – dotacja celowa dla gminnej spółki wodnej na konserwację i utrzymanie urządzeń melioracyjnych na terenie gminy Łobżenica,
- 10 500,00 zł – dotacje celowe na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy,
- 14 900,00 zł – dotacje celowe na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła dla mieszkańców gminy,
- 1 863,23 zł – dotacja celowa na dofinansowanie zadań z zakresu bezpieczeństwa przeciwpożarowego,
- 668 500,00 zł – dotacje celowe na zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Wiktorówko),
- 277 483,00 zł – dotacje celowe na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej.

Wykonanie planu wydatków na dotacje z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku nr 7 do niniejszego sprawozdania.

2.1.4 Wykorzystanie rezerw

Uchwałą Nr L/437/22 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 21 grudnia 2022 r. uchwalono rezerwy w kwocie **1 151 000,00 zł**, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 150 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 1 001 000,00 zł, z tego na:
 - a) potrzeby zarządzania kryzysowego – 90 000,00 zł,
 - b) inicjatywy lokalne – 50 000,00 zł,
 - c) organizację prac społecznie użytecznych – 40 000,00 zł,
 - d) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2023 i złożą wniosek o przejście na emeryturę – 376 000,00 zł,
 - e) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących – 40 000,00 zł,
 - f) zadania inwestycyjne – 405 000,00 zł.

Zmiany dotyczące rezerw w trakcie roku sprawozdawczego przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	stan na 01.01.2023 r.	rozdysponowanie /zmniejszenie w 2023 r.	podstawa rozdysponowania/zmniejszenia rezerwy	stan na 31.12.2023 r.
Rezerwa ogólna	150 000,00	33 593,20		116 406,80
		31 093,20	ZB* Nr 0050.27.2023 z dnia 15.03.2023 r.	
		2 500,00	ZB* Nr 0050.121.2023 z dnia 13.10.2023 r.	
Rezerwy celowe, w tym na:	1 001 000,00	901 588,45		99 411,55
a) potrzeby zarządzania kryzysowego	90 000,00	0,00	-	90 000,00
b) inicjatywy lokalne	50 000,00	50 000,00	ZB* Nr 0050.61.2023 z dnia 15.05.2023 r.	-
c) organizację prac społecznie użytecznych	40 000,00	40 000,00	ZB* Nr 0050.66.2023 z dnia 31.05.2023 r.	-
d) odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabędą uprawnienia do świadczeń emerytalnych w roku 2023 i złożą wniosek o przejście na emeryturę	376 000,00	36 960,00	ZB* Nr 0050.103.2023 z dnia 31.08.2023 r.	339 040,00
		168 824,02	ZB* Nr 0050.146.2023 z dnia 11.12.2023 r.	170 215,98

		170 215,98	zmniejszenie rezerwy zgodnie z uchwałą Nr LXVI/561/2023 RM** w Łobżenicy z dnia 28.12.2023 r.	-
e) zabezpieczenie środków własnych przy aplikowaniu o dofinansowanie zewnętrzne własnych zadań bieżących	40 000,00	2 750,00	ZB* Nr 0050.66.2023 z dnia 31.05.2023 r.	37 250,00
		37 250,00	zmniejszenie rezerwy zgodnie z uchwałą Nr LXVI/561/2023 RM ** w Łobżenicy z dnia 28.12.2023 r.	-
f) zadania inwestycyjne	405 000,00	134 500,00	zmniejszenie rezerwy zgodnie z uchwałą Nr LVI/474/2023 RM** w Łobżenicy z dnia 31.03.2023 r.	270 500,00
		81 088,45	ZB* Nr 0050.113.2023 z dnia 29.09.2023 r.	189 411,55
		180 000,00	zmniejszenie rezerwy zgodnie z uchwałą Nr LXVI/561/2023 RM** w Łobżenicy z dnia 28.12.2023 r.	9411,55
RAZEM	1 151 000,00	935 181,65		215 818,35

* Zarządzenie Burmistrza

** Uchwała Rady Miejskiej w Łobżenicy

Stan rezerw na dzień 31.12.2023 r. wynosi 215 818,35 zł, w tym rezerwy na wydatki bieżące wynoszą 206 406,80 zł, a rezerwy na zadania inwestycyjne stanowią kwotę 9 411,55 zł.

2.1.5. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego

Realizację wydatków budżetowych na zadania w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej, przedstawiono w tabeli stanowiącej załącznik nr 11 do niniejszego sprawozdania.

Na koniec okresu sprawozdawczego wydatkowano środki z funduszu sołeckiego w kwocie 558 921,16 zł (plan 572 296,53 zł), co stanowi 97,66 % planu. Realizacja przedmiotowych wydatków przebiegała zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wydatki poniesiono na zadania spełniające łącznie poniższe kryteria:

- będące zadaniami własnymi gminy,
- służące poprawie warunków życia mieszkańców,
- zgodne ze strategią rozwoju gminy.

2.1.6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Uchwałą Nr L/436/22 z dnia 21 grudnia 2022 r. Rada Miejska w Łobżenicy przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łobżenica na lata 2023-2034, ustalając w niej m.in. wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023-2034, stanowiący załącznik nr 2 do tejże uchwały. Dokument ten, zgodnie z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zawiera przedsięwzięcia – wieloletnie programy, projekty i zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Wykaz przedsięwzięć,

stanowiący integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, prezentowany jest w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonanie, okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach realizacji przedsięwzięcia oraz limitu zobowiązań.

W trakcie okresu sprawozdawczego, uchwałami Rady Miejskiej w Łobzenicy, dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej. Zmiany te dotyczyły uchwalonych wcześniej przedsięwzięć inwestycyjnych, jak również przyjętych wartości nakładów finansowych. Wprowadzono także nowe przedsięwzięcia inwestycyjne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łobzenica na lata 2023-2034 (WPF) na dzień 1 stycznia 2023 r. wartość przedsięwzięć wynosiła 27 898 512,55 zł (łącznie nakłady finansowe), w tym limit wydatków na 2023 r. – 10 453 300,00 zł. Zaplanowane przedsięwzięcia wieloletnie na 2023 rok dotyczą wydatków bieżących w kwocie 80 000,00 zł i wydatków majątkowych w kwocie 10 373 300,00 zł.

Na dzień 1 stycznia 2023 r. w WPF gminy Łobzenica zapisanych było łącznie 10 przedsięwzięć, w tym jedno na zadania bieżące, zgodnie z poniższym zestawieniem.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2023 r.
			Od	Do		
wydatki bieżące					560 370,00	80 000,00
1	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobzenica - Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobzenica	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2018	2027	560 370,00	80 000,00
wydatki majątkowe					27 338 142,55	10 373 300,00
1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie- Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2020	2034	3 050 000,00	50 000,00
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko – Piesno – Walentynowo – Kunowo - Kruski - Poprawa warunków życia	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2015	2027	285 000,00	25 000,00
3	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) – poprawa organizacji i bezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2021	2025	4 707 300,00	377 300,00
4	Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobzenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko – poprawa jakości dostarczanej wody pitnej	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2021	2023	5 000 000,00	5 000 000,00
5	Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobzenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P – poprawa życia mieszkańców miasta i wizerunku	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2019	2023	3 960 000,00	3 900 000,00
6	Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada – Witrogoszcz Wieś – poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2022	2024	3 500 000,00	175 000,00
7	Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobzenica - Poprawa ...	Urząd Miejski Gminy Łobzenica	2022	2025	3 150 000,00	600 000,00

8	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym - Poprawa szkolnej infrastruktury sportowej	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2025	3 650 000,00	220 000,00
9	Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (Fanianowo) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2023	35 842,55	26 000,00
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem					27 898 512,55	10 453 300,00

W trakcie roku sprawozdawczego wprowadzono do wieloletniej prognozy finansowej następujące zmiany, przy czym zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie okresu sprawozdawczego, przedstawiono w rozdziale 2.1.7 sprawozdania.

Wydatki bieżące (poz. 1.3.1 wykazu przedsięwzięć):

- 1) W przedsięwzięciu „Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica” (poz. 1.3.1.1) przesunięto wydatki w kwocie 15 944,00 zł z roku 2023 na rok 2024. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r.
 - Uchwałą Nr LXVI/560/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2023 r. zmniejszono limit zobowiązań o kwotę 24 056,00 zł do kwoty 215 944,00 zł.

Wydatki majątkowe (poz. 1.3.2 wykazu przedsięwzięć):

- 1) W przedsięwzięciu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierszno Wielkie -Dźwierszno Małe-Gródek-Witrogoszcz” (poz. 1.3.2.1), przesunięto limit wydatków w kwocie 50 000,00 zł z roku 2023 na rok 2026. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LVI/473/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 marca 2023 r.
- 2) W przedsięwzięciu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentynowo-Kunowo-Kruszki” (poz. 1.3.2.2) przesunięto limit wydatków w kwocie 25 000,00 zł z roku 2023 na rok 2026. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LVI/473/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 marca 2023 r.
- 3) W przedsięwzięciu pn. „Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)” (poz.1.3.2.3) zaktualizowano limit zobowiązań do kwoty 4 497 320,00 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LV/464/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 06 marca 2023 r.
 - Uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r. zmieniono limity wydatków w roku 2024 (do kwoty 31 000,00 zł) i w roku 2025 (do kwoty 4 244 000,00 zł).
 - Uchwałą Nr LXVI/560/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2023 r. zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 83 731,00 zł, zmieniono limity wydatków w latach 2023 i 2024, tj. przesunięto wydatki w kwocie 238 024,47 zł z roku 2023 na rok 2024 oraz zaktualizowano limit zobowiązań.

- 4) W przedsięwzięciu „Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko” (poz. 1.3.2.4) nie wprowadzano zmian w łącznych nakładach finansowych, w limitach wydatków ani w limicie zobowiązań.
- 5) W przedsięwzięciu „Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P” (poz. 1.3.2.5) zwiększono limit zobowiązań o kwotę 29 349,00 zł do kwoty 37 471,26 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LV/464/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 6 marca 2023 r.
- Uchwałą Nr LVI/473/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 marca 2023 r. zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków w 2023 r. o kwotę 5 633,80 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
 - Uchwałą Nr LVII/478/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 kwietnia 2023 r. zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków w 2023 r. o kwotę 55 800,00 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
 - Uchwałą Nr LIX/506/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 czerwca 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań do kwoty 14 847,33 zł.
 - Uchwałą Nr LXIV/550/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 listopada 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań do kwoty 9 049,02 zł.
- 6) W przedsięwzięciu pn. „Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada – Witrogoszcz Wieś” (poz. 1.3.2.6) zaktualizowano limit zobowiązań w związku z zawartą umową z wykonawcą. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LIX/506/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 czerwca 2023 r.
- Uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zmniejszono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2024 r. o kwotę 1 105 688,15 zł, dostosowując ich poziom do wartości poprzetargowej i podpisanej umowy z wykonawcą. Zaktualizowano limit zobowiązań.
 - Uchwałą Nr LXVI/560/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2023 r. zmieniono limity wydatków w latach 2023 i 2024, tj. przesunięto wydatki w kwocie 175 000,00 zł z roku 2023 na rok 2024.
- 7) W przedsięwzięciu pn. „Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica” (poz. 1.3.2.7) zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2024 r. o kwotę 43 000,00 zł, a także zaktualizowano limit zobowiązań (zwiększenie łącznych nakładów finansowych wynikało z konieczności podpisania umowy z inspektorem nadzoru dla przedmiotowej inwestycji). Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LXI/520/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r.
- Uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. przesunięto wydatki w kwocie 2 000 000,00 zł z roku 2025 na rok 2024, a także zaktualizowano limit zobowiązań.
 - Uchwałą Nr LXVI/560/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2023 r. zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 36 000,00 zł, ustalono limity wydatków

w poszczególnych latach (wydatki w kwocie 550 800,00 zł przesunięto z roku 2023 na rok 2024) oraz zaktualizowano limit zobowiązań.

- 8) W przedsięwzięciu pn. „Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym” (poz. 1.3.2.8) zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 1 500 000,00 zł oraz limit wydatków w 2025 r., a także zaktualizowano limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LIX/506/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 czerwca 2023 r.
- Uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. skrócono okres realizacji przedsięwzięcia, zmniejszono limit wydatków w roku 2025 o kwotę 3 500 000,00 zł przesuując wydatki na rok 2023 (w kwocie 380 000,00 zł) i na rok 2024 (w kwocie 3 120 000,00 zł). Ponadto zaktualizowano limit zobowiązań.
 - Uchwałą Nr LXVI/560/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2023 r. zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 19 434,00 zł, zmieniono limity wydatków w poszczególnych latach (przesunięto wydatki w kwocie 530 259,00 zł z roku 2023 na rok 2024) oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 9) W przedsięwzięciu pn. „Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (Fanianowo)” (poz. 1.3.2.9) zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 2 902,45 zł, ustalono limit wydatków w 2023 roku oraz limit zobowiązań w kwocie 38 745,00 zł. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LV/464/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 06 marca 2023 r.
- Uchwałą Nr LVI/473/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 marca 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.
 - Uchwałą Nr LXI/520/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r. wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia do 2024 r., zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 26 200,00 zł, tj. do kwoty 64 945,00 zł oraz ustalono limity wydatków w kolejnych latach i zaktualizowano limit zobowiązań.
 - Uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zmieniono nazwę przedsięwzięcia z „Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (Fanianowo)” na „Budowa drogi gminnej w m. Fanianowo”. Ponadto przesunięto wydatki w kwocie 984,00 zł z roku 2024 na rok 2023 oraz zaktualizowano limit zobowiązań.
- 10) Wprowadzono (przywrócono) przedsięwzięcie pn. „Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 108 położonej w m. Dźwierszno Wielkie, gmina Łobżenica” (poz. 1.3.2.10), ustalono okres realizacji na lata 2021-2023, łączne nakłady finansowe, limit wydatków oraz limit zobowiązań.
- Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LII/456/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 stycznia 2023 r.
- Uchwałą Nr LXI/520/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r. wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia do 2024 r., zmniejszono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2023 r. o kwotę 21 000,00 zł, a także zaktualizowano limit zobowiązań.

- 11) Wprowadzono (przywrócono) przedsięwzięcie pn. „Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 49 położonej w m. Liszkowo, gmina Łobżenica” (poz. 1.3.2.11) ustalono okres realizacji na lata 2021-2023, łączne nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LII/456/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 stycznia 2023 r.
- Uchwałą Nr LXI/520/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r. wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia do 2024 r., zmniejszono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2023 r. o kwotę 53 000,00 zł, a także zaktualizowano limit zobowiązań.
- 12) W przedsięwzięciu pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym” (poz. 1.3.2.12) zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2023 r. o kwotę 7 600,00 zł, a także zaktualizowano limit zobowiązań. Zmianę wprowadzono uchwałą Nr LXI/520/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r.
- Uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.
- 13) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 129042P w miejscowości Luchowo (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.13) ustalono okres realizacji na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 40 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.
- 14) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 129057P w m. Kościerzyn Mały (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.14) ustalono okres realizacji na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 40 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.
- 15) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej w obrębie ul. Rzemieśniczej w m. Rataje (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.15) ustalono okres realizacji na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 40 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.
- 16) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.16) ustalono okres realizacji na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 60 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.
- 17) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja zabytkowego budynku oświatowego w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.17) ustalono okres

realizacji na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 30 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.

18) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja stadionu sportowego im. Alojzego Graja w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.18) ustalono okres realizacji na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 30 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.

19) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja budynków oświatowych na terenie gminy Łobżenica (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.19) ustalono okres realizacji na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 30 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.

20) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa targowiska w Łobżenicy wraz z budową drogi dojazdowej (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.20) ustalono okres realizacji na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 30 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.

21) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa infrastruktury drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze po byłym PGR na terenie gminy Łobżenica (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.21) ustalono okres realizacji na lata 2023-2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 2 211 000,00 zł, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.

22) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica (opracowanie dokumentacji)” (poz. 1.3.2.22) ustalono okres realizacji na lata 2023-2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 778 000,00 zł, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań.

- Uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r. zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2023 r. o kwotę 1 968,00 zł, a także zaktualizowano limit zobowiązań.

- Uchwałą Nr LXVI/560/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 grudnia 2023 r. zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 778 000,00 zł.

23) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa infrastruktury drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie gminy Łobżenica” (poz. 1.3.2.23) ustalono okres

realizacji na lata 2023-2025, określono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r.

24) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Poprawa stanu infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Łobżenica” (poz. 1.3.2.24) ustalono okres realizacji na lata 2023-2024, określono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r.

25) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja infrastruktury oświatowej na terenie gminy Łobżenica” (poz. 1.3.2.25) ustalono okres realizacji na lata 2023-2025, określono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r.

26) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Prace remontowe o konserwatorskie przy zabytkowym budynku pełniącym funkcję oświatową zlokalizowanym w miejscowości Łobżenica, gmina Łobżenica” (poz. 1.3.2.26) ustalono okres realizacji na lata 2023-2025, określono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r.

27) Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) – etap II” (poz.1.3.2.27) ustalono okres realizacji w latach 2023-2024, określa się łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r.

Po wprowadzonych zmianach, łącznie ze zmianami w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, łączne wydatki na przedsięwzięcia na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 47 726 846,57 zł, w tym na zadania bieżące – 791 066,91 zł, na zadania majątkowe – 46 935 779,66 zł. Planowany limit wydatków na 2023 r. wynosił łącznie 9 781 604,25 zł, w tym na zadania bieżące – 289 217,91 zł i na zadania majątkowe – 9 492 386,34 zł.

Stopień zaawansowania programów wieloletnich, rozumiany jako stosunek wszystkich poniesionych wydatków w czasie trwania inwestycji do planowanych łącznych nakładów, zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 10. Stopień zaawansowania programów wieloletnich na dzień 31.12.2023 r.

L.p.	Nazwa zadania	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		planowane łączne nakłady finansowe	planowane do poniesienia w 2023 r.	Poniesione łączne nakłady finansowe do 31.12.2023 r.	Poniesione nakłady finansowe w 2023 r.	Stopień realizacji planu (%)	UWAGI
			od	do						
Wydatki bieżące					791 066,91	289 217,91	464 232,34	267 039,44	58,68	
1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu "Cyfrowa Polska"	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2023	199 696,91	194 161,91	195 646,91	190 111,91	97,97	Zadanie zrealizowane.
2	Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2023	31 000,00	31 000,00	27 427,13	27 427,13	88,47	Zadanie zrealizowane.
3	Wykonanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2018	2027	560 370,00	64 056,00	241 158,30	49 500,40	43,04	Zadanie w trakcie realizacji.
Wydatki majątkowe					46 935 779,66	9 492 386,34	9 698 276,78	9 478 233,04	20,66	
1	Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2023	69 000,00	69 000,00	69 000,00	69 000,00	100,00	Zadanie zakończone.
2	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu "Cyfrowa Polska"	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2023	73 984,01	73 984,01	73 984,01	73 984,01	100,00	Zadanie zakończone.
3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie- Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz -	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2020	2034	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Zadanie nie jest obecnie realizowane.

4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentynowo-Kunowo-Kruszki	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2015	2027	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Zadanie nie jest obecnie realizowane.
5	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2025	4 791 031,00	139 275,53	223 006,53	139 275,53	4,65	Zadanie w trakcie realizacji - weryfikacja postępowania przetargowego.
6	Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2023	5 000 000,00	5 000 000,00	4 999 114,88	4 999 114,88	99,98	Zadanie zrealizowane.
7	Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2019	2023	4 021 433,80	3 961 433,80	4 020 706,84	3 952 700,78	99,98	Zadanie zrealizowane.
8	Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada - Witrogoszcz Wieś	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2024	2 394 311,85	0,00	0,00	0,00	0,00	Zadanie w trakcie realizacji (ZGKiM)
9	Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2024	3 229 000,00	49 200,00	49 200,00	49 200,00	1,52	Zadanie w trakcie realizacji.
10	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2024	5 169 434,00	69 741,00	89 175,00	69 741,00	1,73	Zadanie w trakcie realizacji.
11	Budowa drogi gminnej w m. Fanianowo	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2022	2024	64 945,00	984,00	984,00	984,00	1,52	Zadanie w trakcie opracowania dokumentacji projektowej.
12	Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 108 położonej w m. Dźwierszno Wielkie, gmina Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2023	33 444,00	30 000,00	31 344,68	27 900,00	93,72	Zadanie zakończone.

13	Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 49 położonej w m. Liszkowo, gmina Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2023	93 628,00	89 200,00	91 192,84	86 764,84	97,40	Zadanie zakończone.
14	Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2021	2023	48 600,00	7 600,00	48 600,00	7 600,00	100,00	Zadanie zakończone - etap przedsięwzięcia pn. "Budowa infrastruktury drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze po byłym PGR na terenie gminy Łobżenica".
15	Przebudowa drogi gminnej nr 129042P w miejscowości Luchowo (opracowanie dokumentacji)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie realizowane.
16	Przebudowa drogi gminnej nr 129057P w m. Kościerzyn Mały (opracowanie dokumentacji)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie realizowane.
17	Przebudowa drogi gminnej w obrębie ul. Rzemieśniczej w m. Rataje (opracowanie dokumentacji)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie realizowane.
18	Modernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	W trakcie przygotowania dokumentacji do przetargu.
19	Modernizacja zabytkowego budynku oświatowego w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	W trakcie przygotowania dokumentacji do przetargu.
20	Modernizacja stadionu sportowego im. Alojzego Graja w Łobżenicy (opracowanie dokumentacji)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Przygotowanie dokumentów do przeprowadzenia postępowania na wykonanie dokumentacji.
21	Modernizacja budynków oświatowych na terenie gminy Łobżenica (opracowanie dokumentacji)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Przygotowanie dokumentów do przeprowadzenia postępowania na wykonanie dokumentacji.
22	Przebudowa targowiska w Łobżenicy wraz z budową drogi dojazdowej (opracowanie dokumentacji)	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Przygotowanie dokumentów do przeprowadzenia postępowania na wykonanie dokumentacji.

23	Przebudowa infrastruktury drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na obszarze po byłym PGR na terenie gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2025	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie realizowane.
24	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2025	779 968,00	1 968,00	1 968,00	1 968,00	0,25	W trakcie przygotowania dokumentacji do przetargu.
25	Przebudowa infrastruktury drogowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2025	4 211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie realizowane.
26	Poprawa stanu infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	527 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Kompletowanie dokumentacji projektowej (ZGKiM)
27	Modernizacja infrastruktury oświatowej na terenie gminy Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2025	4 706 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie realizowane.
28	Prace remontowe i konserwatorskie przy zabytkowym budynku pełniącym funkcję oświatową zlokalizowanym w miejscowości Łobżenica, gmina Łobżenica	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2025	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie realizowane.
29	Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki) - etap II	Urząd Miejski Gminy Łobżenica	2023	2024	6 522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Weryfikacja postępowania przetargowego.
Razem					47 726 846,57	9 781 604,25	10 162 509,12	9 745 272,48	21,29	

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania większość zadań wieloletnich jest w trakcie realizacji, na różnym etapie zaawansowania. Niektóre z zaplanowanych inwestycji wieloletnich nie zostały jeszcze rozpoczęte, ponieważ zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF (jako wkład własny do inwestycji), z myślą o aplikowaniu o bezzwrotne źródła finansowania na ich realizację.

2.1.7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie 2023 r.

Ustalony w uchwale budżetowej na 2023 rok plan wydatków nie uwzględniał wydatków na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. W trakcie roku dokonano zmian poprzez wprowadzenie dwóch zadań wieloletnich (realizowanych w ramach wydatków bieżących, jak i majątkowych), tj.:

zadania bieżące:

- 1) zadanie pn. „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu „Cyfrowa Polska” (poz. 1.1.1.1). Realizacja zadania przewidziana została na lata 2022-2023, a łączne nakłady finansowe na kwotę 214 105,99 zł. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LIX/506/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 26 czerwca 2023 r.
 - Uchwałą Nr LXI/520/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r. zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków w 2023 r. o kwotę 14 409,08 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań
- 2) zadanie pn. „Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach” (poz. 1.1.1.2). Realizacja zadania przewidziana została na lata 2022-2023, a łączne nakłady finansowe na kwotę 37 900,00 zł. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LXII/529/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 29 września 2023 r.
 - Uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 października 2023 r. zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków w 2023 r. o kwotę 6 900,00 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań

zadania majątkowe:

- 1) zadanie pn. „Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach” (poz. 1.1.2.1). Realizacja zadania przewidziana została na lata 2022-2023, a łączne nakłady finansowe na kwotę 62 100,00 zł. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LII/456/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 27 stycznia 2023 r.
 - Uchwałą Nr LXI/520/23 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 25 sierpnia 2023 r. zaktualizowano limit zobowiązań do kwoty 6 442,20 zł w związku z zawartymi umowami.

- Uchwałą Nr LXIII/538/23 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 27 października 2023 r. zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków w 2023 r. o kwotę 6 900,00 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań

2) zadanie pn. „Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu „Cyfrowa Polska” (poz. 1.1.2.2). Realizacja zadania przewidziana została na lata 2022-2023, a łączne nakłady finansowe na kwotę 124 000,00 zł. Przedsięwzięcie wprowadzono uchwałą Nr LII/456/23 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 27 stycznia 2023 r.

- Uchwałą Nr LIX/506/23 Rady Miejskiej w Łobżeniczy z dnia 26 czerwca 2023 r. zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków w 2023 r. o kwotę 50 015,99 zł oraz zaktualizowano limit zobowiązań

Łączne nakłady finansowe na realizację programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, po wprowadzonych zmianach wynoszą łącznie 373 680,92 zł (łączne nakłady finansowe), w tym wydatki bieżące – 230 696,91 zł i wydatki majątkowe – 142 984,01 zł. Limit wydatków bieżących w 2023 r. stanowi kwotę 225 161,91 zł, zaś limit wydatków majątkowych stanowi kwotę 142 984,01 zł.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Pierwotny plan wydatków majątkowych na 2023 rok wynosił 10 866 300,00 zł i zmalał w trakcie okresu sprawozdawczego do kwoty **10 687 922,14 zł**. Plan wydatków majątkowych został zrealizowany w **99,23 %**, a wydatki na zadania majątkowe wyniosły **10 605 820,18 zł**.

Plan oraz wykonanie wydatków majątkowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

dział	treść	plan na 31.12.2023 r.	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
600	Transport i łączność	4 305 381,78	4 280 648,76	99,43
750	Administracja publiczna	158 309,81	158 309,81	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	717 700,00	717 700,00	100,00
758	Różne rozliczenia	9 411,55	-	-
801	Oświata i wychowanie	119 741,00	91 881,00	76,73
855	Rodzina	50 000,00	39 360,00	78,72
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 239 710,00	5 230 290,40	99,82
926	Kultura fizyczna	87 668,00	87 630,21	99,96
Razem		10 687 922,14	10 605 820,18	99,23

Szczegółowe informacje dotyczące zrealizowanych inwestycji w podziale na dział, rozdział, paragraf (zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 6 do niniejszego sprawozdania oraz w rozdziale 2.4 - Informacji z realizacji inwestycji na terenie gminy Łobżenica zaplanowanych w budżecie na 2023 rok.

2.3. Informacja z realizacji wydatków niewygasających

Uchwałą Nr LI/411/22 z dnia 29 grudnia 2022 r. Rada Miejska w Łobżenicy ustaliła wykaz wydatków budżetu Gminy Łobżenica 2022 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Ustalono plan finansowy tych wydatków oraz określono ostateczny termin wykonania w 2023 roku.

Wykaz ten przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Dział	Wyszczególnienie	Kwota w zł	Ostateczny termin dokonania wydatku
1.	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	38 117,70	X
		Przebudowa drogi na działce o nr geod. 10/71 w miejscowości Dębno	38 117,70	30.06.2023 r.
2.	921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	251 460,00	
		Modernizacja wraz z doposażeniem edukacyjnego centrum przyrodniczo-ekologicznego w gminie Łobżenica	251 460,00	30.06.2023 r.
RAZEM			289 577,70	X

Ostateczny termin wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, upływał 30 czerwca 2023 r. Wydatki te zostały zrealizowane.

2.4. Informacja z realizacji inwestycji na terenie gminy Łobżenica zaplanowanych w budżecie na 2023 rok

Do realizacji w okresie sprawozdawczym zaplanowane zostały następujące inwestycje.

1) Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Witrogoszcz

Zadanie zostało zrealizowane. Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 wynosi 180 088,45 zł.

2) Budowa drogi gminnej w m. Fanianowo

Zadanie jest w trakcie realizacji – dotyczy opracowania dokumentacji projektowej. Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 wynosi 984,00 zł.

3) Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)

Dla przedmiotowej inwestycji zlecono opracowywanie dokumentacji projektowej z wykonawcą DM-PROJ Mariusz Majewski Ostrowite 172, 87-522 Ostrowite. Dokumentacja obejmuje m.in.

- wykonanie projektu budowlanego i wykonawczego branży drogowej,

- wykonanie projektu budowlanego i wykonawczego kanalizacji deszczowej,
- wykonanie projektu budowlanego i wykonawczego kanału technologicznego,
- wykonanie projektu budowlanego i wykonawczego oświetlenia drogowego,
- wykonanie projektów podziału nieruchomości w ilości maksymalnej wynoszącej 40 podziałów wraz z ich zatwierdzeniem,
- wykonanie projektu stałej organizacji ruchu.

Na podstawie wykonanej dokumentacji projektowej uzyskano ze Starostwa Powiatowego w Pile Decyzję nr 304 z dnia 19.06.2023 r. o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej.

Z uwagi na wysoką wartość przedmiotowej inwestycji, podjęto decyzję o wydzieleniu etapów, celem umożliwienia realizacji etapowo. Dla poszczególnych etapów przedłożono wnioski o dofinansowanie z różnych źródeł finansowania:

Etap I – planowane do zrealizowania przy dofinansowaniu pochodzącym ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Edycja 2/2021. Dofinansowanie etapu I obejmuje roboty budowlane i nadzór inwestorski – gmina posiada wstępną promesę na realizację etapu I.

Etap II – planowane do zrealizowania przy dofinansowaniu pochodzącym ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Dofinansowanie etapu II obejmuje roboty budowlane.

Z uwagi na skuteczne pozyskanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych osobno dla etapu I i etapu II, podjęto decyzję o realizacji zadania w ramach jednej procedury – tj. jednocześnie etap I i II.

Przeprowadzono postępowanie przetargowe na roboty budowlane i nadzór inwestorski – łącznie na etap I i II. Wpłynęły cztery oferty na roboty budowlane i dwie oferty na nadzór inwestorski. Wystąpiono o zwiększenie środków finansowych na realizację zadania. Trwa procedura wyboru wykonawcy robót budowlanych i nadzoru inwestorskiego.

Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 r. wynosi 139 275,53 zł, a wydatek inwestycyjny poniesiony został z budżetu gminy Łobżenica.

4) Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P

Inwestycja została całkowicie zakończona. Zadanie zrealizowano zostało przy dofinansowaniu pochodzącym ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Dofinansowanie z w/w środków obejmuje wyłącznie roboty budowlane. Całkowita wartość inwestycji stanowi kwotę 4 004 360,78 zł.

Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 r. wynosi łącznie 3 952 700,78 zł z tego:

- 396 101,98 zł wydatek inwestycyjny pochodzący z budżetu gminy Łobżenica,
- 3 556 598,80 zł wydatek inwestycyjny pochodzący ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

5) Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym

Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 r. wynosi 7 600,00 zł.

6) Modernizacja gminnego zasobu mieszkaniowego

Zadanie nie było realizowane z uwagi na brak przygotowania formalnego do planowanej inwestycji.

7) Zakup nowego urządzenia wielofunkcyjnego (drukarka, kserokopiarka) na potrzeby Centrum Administracyjno-Finansowego w Łobżenicy

Zadanie zostało zrealizowane. Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 r. wynosi 15 325,80 zł.

8) Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach

Zadanie zostało zrealizowane i całkowicie sfinansowane ze środków PFRON. Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 r. wynosi 69 000,00 zł.

9) Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu "Cyfrowa Polska"

Zadanie zostało całkowicie wykonane. Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 r. wynosi 73 984,01 zł.

10) Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica

Zadanie jest w trakcie realizacji, a częściowym źródłem jego finansowania są środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Dofinansowanie obejmuje wyłącznie roboty budowlane.

Zadanie jest w trakcie realizacji. W 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 49 200,00 zł na dokumentację projektową.

11) Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Wiktorówku

Zadanie zostało zrealizowane. Poziom wydatkowania środków na dzień 31.12.2023 r. wynosi 668 500,00 zł.

12) Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym

Zadanie jest w trakcie realizacji. Finansowane jest przy udziale środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład obejmuje wyłącznie roboty budowlane.

Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 69 741,00 zł i są to wydatki pochodzące z budżetu gminy Łobżenica.

13) Adaptacja części budynku szkolnego zlokalizowanego na działce nr 611 w Łobżenicy (tzw. pawilon) w celu dostosowania do potrzeb wychowania przedszkolnego

Wykonana została dokumentacja projektowa.

Na dzień 31.12.2023 roku wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 22 140,00 zł i są to wydatki pochodzące z budżetu gminy Łobżenica.

14) Utworzenie żłobka publicznego w Łobżenicy

Wykonana została dokumentacja projektowa.

Zadanie realizowane będzie przy dofinansowaniu pochodzącym ze środków w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022–2029. Dofinansowanie obejmuje roboty budowlane i wyposażenie obiektu.

Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 39 360,00 zł i dotyczą opracowanej dokumentacji projektowej. Są to wydatki pochodzące z budżetu gminy Łobżenica.

15) Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada - Witrogoszcz Wieś

Zadanie jest w trakcie realizacji, z dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, obejmującym wyłącznie roboty budowlane.

Inwestycja jest w trakcie realizacji a na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 0,00 zł.

16) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie-Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz

Zadanie nie jest realizowane. Zaplanowane zostało z myślą o aplikowanie o zewnętrzne źródła dofinansowania.

17) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentynowo-Kunowo-Kruszki

Zadanie nie jest realizowane. Zaplanowane zostało z myślą o aplikowanie o zewnętrzne źródła dofinansowania.

18) Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko

Inwestycja została zrealizowana i obejmowała modernizację stacji uzdatniania wody w Dębnie przewidująca zamianę technologii uzdatniania wody na otwarte filtry oraz m.in. zainstalowanie pełnej automatyzacji pracy urządzeń, zamontowanie automatycznego agregatu prądotwórczego, wymianę instalacji elektrycznej, wymianę rur i armatury, ocieplenie ścian i dachu budynku. Ponadto wybudowanie 3 nowych ujęć wody dzięki zastosowaniu nowoczesnych filtrów poprawiających wydajność studni oraz poprawiającą jakość pobieranej wody i wymianę sieci azbestowej wraz z przyłączami na nowe rurociągi PCV i PE.

Zadanie zrealizowane zostało przy dofinansowaniu ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i obejmowało wyłącznie roboty budowlane.

Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 4 999 114,88 zł z tego:

- 299 946,89 zł wydatki pochodzące z budżetu gminy Łobżenica,
- 4 699 167,99 zł wydatek inwestycyjny pochodzący ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

19) Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji - budowa przydomowych oczyszczalni ścieków

W ramach ogłoszonego naboru wniosków na dofinansowanie części kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Łobżenica udzielono 3 dotacji. Dofinansowanie wynosi 40 % poniesionych kosztów, ale w kwocie nie większej niż 3 500,00 zł. Do kosztów kwalifikowanych zalicza się koszt przygotowania dokumentacji technicznej,

tj. kosztorysów, map, projektów, operatów wodnoprawnych, usług geodezyjnych, dostawy oraz zakupu oczyszczalni ścieków, materiałów niezbędnych do realizacji inwestycji, montażu i budowy oraz sporządzenia inwentaryzacji geodezyjnej.

Środki wydatkowane w 2023 r. stanowią kwotę 10 500,00 zł.

20) Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy (FS Dębno)

Zakup inwestycyjny zrealizowany ze środków zabezpieczonych w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Dębno.

Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 13 890,00 zł.

21) Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła

Ogłoszono nabór wniosków na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła. W ramach dotacji celowej z budżetu gminy Łobżenica można było uzyskać dofinansowanie na wymianę kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła poprzez zakup kotłów gazowych, kotłów elektrycznych, kotłów olejowych, zakupu pompy ciepła, wysokosprawnych kotłów na paliwa stałe spełniające normy ekoprojektu. Wnioskodawcy mogli ubiegać się o dofinansowanie w wysokości 50 % poniesionych kosztów inwestycji, ale nie więcej niż 4 000,00 zł brutto. Środki wydatkowane w 2023 r. stanowią kwotę 14 900,00 zł.

22) Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 108 położonej w m. Dźwierszno Wielkie, gmina Łobżenica

Zadanie zostało zrealizowane. Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 27 900,68 zł i są to wydatki pochodzące z budżetu gminy Łobżenica.

23) Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 49 położonej w m. Liszkowo, gmina Łobżenica

Zadanie zostało zrealizowane. Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 86 764,84 zł i są to wydatki pochodzące z budżetu gminy Łobżenica.

24) Zwiększenie terenów zielonych w Łobżenicy w ramach inwestycji pn. "Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy"

Zadanie zostało zrealizowane przy dofinansowaniu ze środków Samorządu Województwa Wielkopolskie w ramach programu „Błękitno-Zielone Inicjatywy dla Wielkopolski” w ramach zawartej umowy nr DSI 43/2023 z dnia 19.06.2023 r.

Zakres inwestycji obejmował dokonanie nasadzeń roślinności ozdobnej na terenie placu Wolności. Inwestycja została zrealizowana, odebrana, a sprawozdanie z pozyskanych środków przedłożone i zaakceptowane.

Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 77 220,00 zł z tego:

- 7 722,00 zł wydatek inwestycyjny pochodzący z budżetu gminy Łobżenica
- 69 498,00 zł wydatek inwestycyjny pochodzący ze środków Samorządu Województwa Wielkopolskiego pozyskane w ramach programu „Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski”.

25) Otwarta strefa aktywności centrum ekologiczno-przyrodniczego w Chlebnie - etap I
Zadanie nie było realizowane z uwagi na nieotrzymanie zewnętrznego dofinansowania.

26) Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica

Zadanie w trakcie realizacji. Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 1 968,00 zł i są to wydatki pochodzące z budżetu gminy Łobżenica.

27) Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo

Zadanie zostało całkowicie zakończone i zrealizowane przy dofinansowaniu ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w ramach XIII edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” w ramach umowy nr DR 166/2023 z dnia 21.07.2023 r.

Zakres robót budowlanych obejmował m.in. wykonanie nawierzchni z kostki brukowej wraz z obramowaniem z obrzeży betonowych, montaż elementów małej architektury, tj. ławki i kosze na śmieci, montaż elementów placu zabaw, siew traw i roślin ozdobnych.

Na dzień 31.12.2023 r. wydatki poniesione na inwestycję wyniosły 85 662,21 zł, z tego:

- 40 662,21 zł wydatek inwestycyjny pochodzący z budżetu gminy Łobżenica,
- 45 000,00 zł wydatek inwestycyjny pochodzący ze środków Samorządu Województwa Wielkopolskiego w ramach programu „Wielkopolska Odnowa Wsi” – konkurs „Pięknieje wielkopolska wieś”.

3. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W uchwale budżetowej na rok 2023 zaplanowano przychody budżetu w kwocie 3 263 935,00 zł. Zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 969 904,00 zł, który miał być pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W trakcie okresu sprawozdawczego, w związku ze zmianami planu dochodów i planu wydatków budżetu, zmienił się także plan przychodów i rozchodów budżetu.

Plan oraz jego wykonanie w 2023 roku przedstawiony został w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	plan na 01.01.2023 r.	plan na 31.12.2023 r. (po zmianach)	wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonania
Przychody ogółem	3 263 935,00	3 565 496,77	5 739 020,18	160,96
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych			-	-
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 u.f.p.		476 528,27	476 528,27	100,00
wolne środki (art.217 ust.2 pkt 6 u.f.p.)	3 263 935,00	3 088 968,50	5 262 491,91	
Rozchody ogółem	2 294 031,00	4 742 600,00	4 742 600,00	100,00
Spląty kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych	2 294 031,00	4 742 600,00	4 742 600,00	100,00
Inne cele		-	-	-

Plan przychodów po zmianach wynosi 3 565 496,77 zł, a jego wykonanie stanowi kwotę 5 739 020,18 zł (160,96 % planu). Zrealizowane przychody w 2023 r. dotyczą:

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 u.f.p. w kwocie 476 528,27 zł;
- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p. w kwocie 5 262 491,91 zł.

Rozchody budżetu planowane były pierwotnie na poziomie 2 294 031,00 zł i zostały w trakcie okresu sprawozdawczego zwiększone o 2 448 569,00 zł (przedterminowa całkowita spłata wcześniej zaciągniętych kredytów), tj. do kwoty 4 742 600,00 zł. Rozchody budżetu w kwocie 4 742 600,00 zł (100,00 % planu) dotyczą spłat rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów oraz częściowego wykupu uprzednio wyemitowanych papierów wartościowych - obligacji komunalnych.

4. ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONE GMINIE USTAWAMI I POWIERZONE NA MOCY POROZUMIEŃ

Plan dochodów i wydatków budżetu gminy Łobżenica obejmował również realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami. Kwota pierwotnie uchwalonych dochodów i wydatków związana z realizacją w/w zadań wynosiła **3 996 091,00 zł**. Po wprowadzonych zmianach (zwiększeniach), na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami planowane dochody wynosiły **7 401 548,57 zł**, a ich wykonanie **7 378 936,17 zł**.

Plan wydatków na realizację przedmiotowych zadań wynosi **7 401 584,57 zł** i jest równy planowi dochodów.

Wydatki na powyższe zadania zrealizowane zostały w kwocie **7 378 936,17 zł**, co stanowi **99,69 %** planu.

W ramach przydzielonych dotacji na zadania zleczone i powierzone środki otrzymano m.in. na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,
- lokalny transport zbiorowy,
- zadania związane z ewidencją ludności, wydawaniem dowodów osobistych oraz funkcjonowaniem urzędu stanu cywilnego,
- aktualizację stałego rejestru wyborców,
- zadania związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP,
- zadania związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem Referendum ogólnokrajowego zarządzanego na dzień 15 października 2023 r.,
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,

- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej,
- świadczenia wychowawcze,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia emerytalnego społecznego,
- kartę dużej rodziny,
- wspieranie rodziny.

Wykonanie planu dochodów i wydatków budżetowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami z podziałem na dział, rozdział, paragraf, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały budżetowej, przedstawiono w załączniku nr 4 do niniejszego sprawozdania.

5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

5.1. Należności wymagalne budżetu

Na dzień 31.12.2023 r. należności wobec gminy Łobżenica wynosiły 2 173 215,95 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie **1 890 325,16 zł**. Należności wymagalne stanowią tę część należności ogółem, dla których termin świadczenia minął i w związku z tym istnieje znaczne ryzyko, iż część wpływów z tego tytułu nie zostanie zrealizowana, co może wpłynąć na sytuację finansową gminy.

Mając powyższe na uwadze, dalsza analiza należności gminy Łobżenica zostanie dokonana w odniesieniu do należności wymagalnych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2023 r. w kwocie **1 890 325,16 zł** dotyczą:

- 1) Należności wymagalne w kwocie **954 473,42 zł** dotyczą dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami, w części należnej j.s.t., tj. należności wymagalnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz funduszu alimentacyjnego;
- 2) Należności wymagalne w kwocie **935 851,74 zł** dotyczą głównie nieopłaconych czynszów, podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, opłat za użytkowanie wieczyste, wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (633 699,97 zł) i inne.

Zestawienie należności wymagalnych przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 11. Należności wymagalne budżetu gminy z poszczególnych tytułów wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

l.p.	wyszczególnienie	kwota na 31.12.2023 r.	% należności wymagalnych ogółem
1	Podatek rolny	52 356,08	2,77
	od osób prawnych		-
	od osób fizycznych	52 356,08	-
2	Podatek od nieruchomości	101 836,11	5,39
	od osób prawnych		-
	od osób fizycznych	101 835,11	-
3	Podatek leśny		0,02
	od osób prawnych		-
	od osób fizycznych		-
4	Podatek od środków transportowych	48 051,28	2,54
	od osób prawnych	6 805,19	-
	od osób fizycznych	41 246,09	-
5	Wpływy z opłat z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości (0550)	10 638,33	0,56
6	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych (0500)	1 556,75	0,08
7	Wpływy z podatku od spadków i darowizn (0360)		0,05
8	Opłata od posiadania psów (0370)	1 962,01	0,10
9	Wpływy z opłaty targowej (0430)		-
10	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) (0490)	-	-
11	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640)	11,60	0,00
12	Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej (0350)	2 627,99	0,14
13	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 (0750)	51 305,38	2,71
14	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (0760)	2 042,06	0,11
15	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (0770)	2 090,42	0,11
16	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (85502-2360)	954 473,42	50,49
17	Wpływy z pozostałych odsetek	10 293,83	0,54
18	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	10 709,78	0,57
19	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	633 699,97	33,52
20	Pozostałe	5 431,15	0,29
	Razem	1 890 325,16	100,00

Pozostałe należności w kwocie 5 431,15 zł dotyczą zaległości z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska w kwocie 1 491,00 zł, z wpływów z różnych dochodów związanych z korzystaniem ze świetlic wiejskich w kwocie 197,02 zł, kary nałożonej na rodzica w związku z niedopełnieniem obowiązku szkolnego własnego dziecka w kwocie 660,00 zł, wpływów z różnych dochodów w kwocie 837,17 zł, wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 1 831,00 zł oraz wpływu z usług (stołówka w przedszkolu) w kwocie 415,00 zł.

W celu wyegzekwowania zaległych należności wobec gminy podejmowane były skuteczne działania egzekucyjne dozwolone w postępowaniu administracyjnym.

W odniesieniu do wymagalnych należności z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 633 699,97 zł (dotyczy jednego wykonawcy przedsięwzięcia inwestycyjnego), na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania, gmina wystąpiła do sądu z powództwem o zapłatę.

5.2. Zobowiązania budżetu

Na dzień 31.12.2023 r. gmina posiadała zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych.

Stan zobowiązań wobec banków na 31.12.2023 r. wynosi **16 510 000,00 zł** i dotyczy kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych zaciągniętych na podstawie poniższych umów:

- 1) Umowa o kredyt długoterminowy nr K629/2017 zawarta w dniu 21.12.2017 r. z Bankiem SGB-Bank SA i Nadnoteckim Bankiem Spółdzielczym w Białośliwiu na finansowanie zadań inwestycyjnych gminy w 2017 roku; kwota udzielonego kredytu 4 000 000 zł, kwota do spłaty – **3 390 000 zł**;
- 2) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 17 lipca 2018 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 690 000 zł**;
- 3) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 19 czerwca 2019 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **3 870 000 zł**;
- 4) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 29 maja 2020 r. z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi **4 000 000 zł**;
- 5) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawarta w dniu 25 listopada 2021r. z Domem Maklerskim Banku BPS Spółka Akcyjna w Warszawie; kwota wyemitowanych obligacji wynosi 2 600 000 zł, kwota do wykupu – **1 560 000 zł**.

Pozostałe zobowiązania gminy Łobzenica na koniec analizowanego okresu stanowią kwotę **2 208 859,97 zł** i mają charakter **niewymagalny**.

W trakcie roku sprawozdawczego nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków budżetowych. Wystąpiły jednak przypadki, iż suma wykonania wydatków i zobowiązań (z pominięciem paragrafów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń) przekracza plan wydatków ustalony w budżecie sklasyfikowanych m.in. w paragrafach: 3020, 3030, 3110, 4210, 4260, 4270, 4300, 4360. Są to zobowiązania wynikające m.in. z faktur VAT, w których za datę sprzedaży, zakończenia dostawy lub wykonania usługi wskazano miesiąc grudzień 2023 r., a wystawione zostały i wpłynęły do urzędu w styczniu 2024 r.

Obejmowały one między innymi płatności za:

- usługi pocztowe,
- usługi telekomunikacyjne,
- wodę i ścieki komunalne,
- czynsz za urządzenie do dystrybucji wody pitnej,
- dystrybucję i zużycie energii elektrycznej,
- dowozy uczniów do szkół,
- zużycie gazu.

Zobowiązania dotyczą również należnych diet dla sołtysów oraz radnych Rady Miejskiej w Łobżenicy za miesiąc grudzień 2023 r., które wypłacane są zgodnie z uchwałą, tj. do 5. dnia następnego miesiąca za miesiąc poprzedni.

Zaciągnięte zobowiązania znajdują uzasadnienie w upoważnieniach, jakie Burmistrz Łobżenicy otrzymał od Rady Miejskiej w uchwale budżetowej na 2023 rok (Uchwała Nr L/437/22 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 21 grudnia 2022 r.), która:

- w § 16 ust. 6 upoważniła Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- w § 17 określiła sumę, do której Burmistrz mógł samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości 3 000 000,00 zł.

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji, jak również innych wymagalnych zobowiązań. Gmina Łobżenica w 2023 r. nie posiadała zawartych umów na projekty i zadania realizowane w ramach partnerstwa publiczno-privatnego.

5.3. Ulgi w podatkach i opłatach lokalnych oraz w należnościach cywilnoprawnych

W okresie sprawozdawczym, na wniosek strony i w szczególnie uzasadnionych przypadkach, dokonywano odroczeń, umorzeń i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych, na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Łobżenicy oraz przepisów ustawy Ordynacja podatkowa.

Zasady i tryb umarzania, odraczania i rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających gminie Łobżenica określa uchwała Nr XXVI/182/13 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 31 stycznia 2013 r.

W ramach ulgi ustawowej, udzielono ulg i zwolnień w podatku rolnym od osób fizycznych oraz podatku od nieruchomości od osób prawnych. Ulgi i zwolnienia w podatku od nieruchomości osób prawnych wynikają z Uchwały nr III/11/06 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 15 grudnia 2006 r., zwalniającej z podatku od nieruchomości budynki i grunty zajęte na prowadzenie działalności integracyjno – rehabilitacyjnej dla osób niepełnosprawnych, budowle i grunty zajęte na działalność kulturalną, przeciwpożarową, rurociągi i przewody sieci rozdzielczej wody, sieci kanalizacyjne oraz grunty i obiekty budowlane z tym związane.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynikają z uchwały Rady Miejskiej w Łobżenicy, dotyczącej ustalenia stawek podatku od nieruchomości na 2023 rok. Skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych), umorzeń, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą łącznie **1 888 711,19 zł** i stanowią 3,42 % zrealizowanych dochodów w 2023 roku. Największa utrata dochodów gminy nastąpiła w związku z udzielonymi ulgami i zwolnieniami – **1 094 541,07 zł** (w tym z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 1 089 114,46 zł i podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 5 426,61 zł).

Obniżenie górnych stawek podatkowych spowodowało zmniejszenie dochodów budżetu o **765 487,32 zł** (w tym kwota 174 133,47 zł od osób prawnych z tytułu podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych oraz kwota 591 353,85 zł od osób fizycznych z tytułu podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych i opłaty od posiadania psów), natomiast umorzenie zaległości podatkowych uszczupliło budżet o kwotę **1 198,00 zł** (umorzenie odsetek od osób fizycznych). Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności spowodowało zmniejszenie potencjalnych dochodów gminy o kwotę **27 484,80 zł** i dotyczyło podatku rolnego, podatku od nieruchomości oraz odsetek (23 568,00 zł – od osób prawnych i 3 916,80 zł – od osób fizycznych).

6. WPŁYWY Z OPŁAT ZE SPRZEDAŻY NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII NA LATA 2023-2025

W budżecie gminy Łobżenica na 2023 r. zaplanowano następujące dochody i przychody: 190 735,00 zł – z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (rozdz. 75618 § 0480),

108 023,27 zł – 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) - niewykorzystana w latach poprzednich kwota dochodów i przychodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z wpływu z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, tj. łącznie **298 758,27 zł**, z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (rozdział

85154) oraz Przeciwdziałania Narkomanii (rozdział 85153) na lata 2023-2025. Plan ten zrealizowany został w kwocie 298 758,20 zł (100 %).

Ponadto zaplanowano wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 56 152,36 zł, z przeznaczeniem na pozostałe działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu, nie ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2025, z czego wykorzystano całą kwotę.

Wydatki na realizację zadań określonych w przedmiotowym programie zostały zaplanowane na łączną kwotę 298 758,27 zł, w tym na zwalczanie narkomanii – 6 000,00 zł i na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 292 758,27 zł. Wydatki te zostały wykonane w kwocie 238 537,73 zł (79,84 % planu). Niewykorzystana kwota wynosi 60 220,20 zł.

Zgodnie z art. 18² ustawy z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2023 r. poz. 2151, z późn. zm.)

„Dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 i art. 18¹ oraz dochody z opłat określonych w art. 11¹ będą wykorzystywane na realizację:

- 1) gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, o których mowa w art. 4¹ ust. 2,*
- 2) zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, w której mowa w art. 9 pkt 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, o którym mowa w art. 4¹ ust. 2*

- i nie mogą być przeznaczone na inne cele”.

W związku z powyższym niewykorzystane środki w kwocie 60 220,20 zł przeznaczone zostaną na realizację przedmiotowych zadań w kolejnym roku budżetowym.

Środki na realizację przedmiotowych zadań zaplanowane zostały w planie finansowym Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łobżenicy (MGOPS) oraz w planie finansowym Urzędu Miejskiego Gminy Łobżenica (UMGŁ). Wartości poszczególnych planów oraz poziom ich wykonania przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

wyszczególnienie	rozdział	plan na 31.12.2023 r.			wykonanie na 31.12.2023 r.		
		razem	MGOPS	UMGŁ	razem	MGOPS	UMGŁ
zwalczanie narkomanii	85153	6 000,00		6 000,00	6 000,00		6 000,00
przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	292 758,27	184 000,00	108 758,27	232 538,00	132 206,47	100 331,53
OGÓLEM		298 758,27	184 000,00	114 758,27	238 538,00	132 206,47	106 331,53

Wydatki w tym dziale realizowane przez Urząd Miejski Gminy Łobżenica wynoszą **106 331,53 zł** (92,66 % planu) i dotyczą następujących rozdziałów:

85153 Zwalczenie narkomanii

W tym rozdziale zaplanowano i wydatkowano środki w kwocie **6 000,00 zł**.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziale wydatkowano kwotę **100 331,53 zł** (92,25 % planu) na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2025.

Wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwotę 33 485,14 zł (dotyczy umów zleceń osoby zajmującej się sprząaniem obiektu);
- zakup materiałów profilaktycznych – 3 580,99 zł;
- zakup wody i energii – 23 849,00 zł;
- zakup usług remontowych – 2 038,81 zł;
- zakup usług pozostałych – 37 377,59 zł, sfinansowano warsztaty profilaktyczno-terapeutyczne dla uczniów szkół podstawowych, rekolekcje trzeźwościowe dla osób uzależnionych i współuzależnionych, konsultacje dla osób uzależnionych i współuzależnionych, szkolenie członków komisji gminnej.

W ramach planu finansowego MGOPS w Łobżeniczy w dziale **851 Ochrona zdrowia** wydatkowano kwotę **132 206,47 zł** (71,85 % planu). Dotyczyła ona rozdziału:

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wszystkie wydatki w roku 2023 w tym rozdziale dotyczyły zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2025 i wyniosły **132 206,47 zł**. Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **94 852,87 zł**, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 55 678,48 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 500,58 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe – 22 619,00 zł;
 - pochodne od wynagrodzeń – 13 054,81 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie **37 353,60 zł** poniesiono na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym środki bhp – 178,77 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 14 836,09 zł, w tym m.in.:
 - artykuły biurowe, spożywcze do świetlic socjoterapeutycznych, środki czystości, zabawki,
 - wycieraczki, doposażenie zastawy stołowej, drobny sprzęt sportowy, półki, szafki itp.;
- zakup energii – 11 482,42 zł, w tym: opłaty za centralne ogrzewanie i energię elektryczną w świetlicy socjoterapeutycznej w Dębnie;
- zakup usług remontowych – 585,97 zł
- zakup usług zdrowotnych, w tym badanie lekarskie – 50,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 7 696,69 zł, w tym:

- bilety wstępu do kina, usługi transportowe - przewóz dzieci i opiekunów, najem zamku dmuchanego, obsługa imprezy dla dzieci (ferie zimowe, Dzień Dziecka), kontynuacja licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne związane z funkcjonowaniem świetlic, usługa stolarska - montaż szafek, usługa bhp itp.;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym abonament za dostęp do Internetu w świetlicy w Liszkowie i w Dębnie – 735,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 788,62 zł;

Realizacja planu dochodów i przychodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, obejmującego również wpływy części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2023-2025 przedstawiona została w załączniku nr 9 do niniejszego sprawozdania.

7. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody budżetu gminy i ujmowane są w dziale 900, rozdziale 90019. Uzyskane dochody przeznacza się na wydatki określone w art. 409 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2022 r. poz. 2556, z późn. zm.).

W budżecie gminy Łobżenica na 2023 r. zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarze korzystanie ze środowiska na poziomie 10 000,00 zł. Osiągnięte wpływy w kwocie 5 266,27 zł (52,66 % planu) **w całości przeznaczone zostały** na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska.

Plan dochodów i wydatków oraz ich wykonanie (zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały budżetowej) przedstawiono w załączniku nr 8 do niniejszego sprawozdania.

8. WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH

Rada Miejska w Łobżenicy nie podjęła uchwały w sprawie wydzielenia rachunku dochodów własnych, na którym miałyby być gromadzone dochody jednostek oświatowych, określone w art. 223 ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższym sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 rok nie zawiera informacji wynikającej z art. 267 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

sporządziła:
Danuta Dubicka
Łobżenica, dnia 25.03.2024 r.

Załącznik nr 1 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu dochodów budżetu na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 820 422,00	3 829 095,38	3 829 092,22	100,00
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	1 815 422,00	1 480 013,65	1 480 013,65	100,00
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	205 530,00	205 530,00	100,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 815 422,00	1 274 483,65	1 274 483,65	100,00
	01095		Pozostała działalność	5 000,00	2 349 081,73	2 349 078,57	100,00
		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	5 000,00	18 250,00	18 246,84	99,98
		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	0,00	2 277 831,73	2 277 831,73	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	45 000,00	45 000,00	100,00
020			Leśnictwo	20 000,00	10 000,00	4 543,12	45,43

	02095		Pozostała działalność	20 000,00	10 000,00	4 543,12	45,43
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00	10 000,00	4 543,12	45,43
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	267 206,60	267 206,60	100,00
	40095		Pozostała działalność	0,00	267 206,60	267 206,60	100,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	205 542,79	205 542,79	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	61 663,81	61 663,81	100,00
600			Transport i łączność	0,00	286 054,00	286 054,00	100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 154,00	2 154,00	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	0,00	2 154,00	2 154,00	100,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	172 900,00	172 900,00	100,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	87 900,00	87 900,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	85 000,00	85 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	99 000,00	99 000,00	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	99 000,00	99 000,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 221 696,00	1 292 670,37	572 840,26	44,31
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	328 196,00	395 670,37	367 103,62	92,78

	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	80 000,00	50 000,00	33 598,93	67,20
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	500,00	79,65	15,93
	0740	Wpływy z dywidend	0,00	2 136,96	2 136,96	100,00
	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	175 141,00	253 328,00	249 240,42	98,39
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	67 555,00	67 555,00	64 927,92	96,11
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	20 500,00	16 469,33	80,34
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	650,41	650,41	100,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	889 500,00	893 000,00	203 465,46	22,78
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	889 000,00	889 000,00	200 084,72	22,51
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	4 000,00	3 380,74	84,52
	70095	Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	2 271,18	56,78
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	2 271,18	56,78
750		Administracja publiczna	109 420,00	183 245,91	178 874,64	97,61
	75011	Urzędy wojewódzkie	103 550,00	146 735,00	146 725,00	99,99
	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	103 540,00	146 725,00	146 725,00	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00	0,00	0,00

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 500,00	33 206,00	29 450,37	88,69
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	4 590,00	4 590,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 500,00	18 616,00	17 960,37	96,48
	2447	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	10 000,00	6 900,00	69,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	406,50	40,65
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	406,50	40,65
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	370,00	2 019,00	2 006,86	99,40
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120,00	300,00	287,86	95,95
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 530,00	1 530,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00	189,00	189,00	100,00
75095		Pozostała działalność	0,00	285,91	285,91	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	285,91	285,91	100,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 012,00	174 522,00	174 522,00	100,00
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 012,00	2 012,00	2 012,00	100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 012,00	2 012,00	2 012,00	100,00
75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	171 715,00	171 715,00	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	0,00	171 715,00	171 715,00	100,00
75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	795,00	795,00	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	0,00	795,00	795,00	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00	41 000,00	40 471,06	98,71
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 000,00	41 000,00	40 471,06	98,71
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	471,06	47,11
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	40 000,00	40 000,00	100,00
755		Wymiar sprawiedliwości	792,00	792,00	792,00	100,00
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	792,00	792,00	792,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	792,00	792,00	792,00	100,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 088 008,00	10 376 195,36	10 333 061,64	99,58
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 200,00	15 300,00	19 349,37	126,47
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	12 000,00	15 000,00	19 133,50	127,56
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00	300,00	215,87	71,96
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 650 408,00	1 651 008,00	1 632 501,00	98,88
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 359 000,00	1 359 000,00	1 348 632,00	99,24
	0320	Wpływy z podatku rolnego	98 808,00	98 808,00	96 982,00	98,15
	0330	Wpływy z podatku leśnego	171 000,00	171 000,00	167 247,00	97,81
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	15 000,00	16 000,00	15 326,80	95,79
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00

	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00	500,00	54,00	10,80
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	200,00	119,20	59,60
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	2 500,00	2 186,00	87,44
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	4 000,00	2 000,00	1 954,00	97,70
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 870 852,00	4 154 452,00	4 127 244,22	99,35
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 508 000,00	1 518 000,00	1 521 076,61	100,20
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 750 252,00	1 860 252,00	1 841 513,45	98,99
	0330	Wpływy z podatku leśnego	18 600,00	19 100,00	18 881,68	98,86
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	130 000,00	177 000,00	174 428,00	98,55
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	34 994,00	174,97
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	16 000,00	16 000,00	15 305,75	95,66
	0430	Wpływy z opłaty targowej	150 000,00	150 000,00	128 805,00	85,87
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00	360 000,00	360 372,29	100,10
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	300,00	265,28	88,43
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 000,00	11 800,00	11 562,96	97,99
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	22 000,00	20 039,20	91,09
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	383 800,00	384 687,36	383 319,05	99,64
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00	56 152,36	56 152,36	100,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	34 000,00	37 500,00	37 208,23	99,22

	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 000,00	190 735,00	190 734,93	100,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	89 500,00	100 000,00	99 223,53	99,22
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	0,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	100,00	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 170 748,00	4 170 748,00	4 170 648,00	100,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 099 664,00	4 099 664,00	4 099 664,00	100,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	70 984,00	70 984,00	70 984,00	100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	29 428 991,00	32 458 341,25	32 409 050,95	99,85
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 869 613,00	10 889 594,00	10 889 594,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 869 613,00	10 889 594,00	10 889 594,00	100,00
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	2 605 611,50	2 605 611,50	100,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	2 605 611,50	2 605 611,50	100,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	9 640 779,00	9 640 779,00	9 640 779,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 640 779,00	9 640 779,00	9 640 779,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	59 100,00	573 090,96	523 800,66	91,40
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	47,97	47,97
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00	280 000,00	248 602,22	88,79
	0927	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10 210,72	10 210,72	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	20 000,00	4 809,90	24,05

	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 000,00	91 157,43	91 574,50	100,46
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	940,45	23,51
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	115 640,43	115 640,43	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	47 275,98	47 268,07	99,98
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 706,40	4 706,40	100,00
	75816	Wpływy do rozliczenia	8 366 000,00	8 255 766,79	8 255 766,79	100,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 366 000,00	8 255 766,79	8 255 766,79	100,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	493 499,00	493 499,00	493 499,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	493 499,00	493 499,00	493 499,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	586 044,00	1 084 800,48	1 065 231,01	98,20
	80101	Szkoły podstawowe	25 194,00	57 664,23	57 645,76	99,97
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	660,00	330,00	50,00
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	284,00	318,00	292,00	91,82
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	18 005,00	18 004,36	100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 310,00	2 300,00	2 532,22	110,10
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 344,00	6 342,95	99,98
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	17 144,23	17 144,23	100,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	9 000,00	9 000,00	100,00

	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 600,00	3 893,00	4 000,00	102,75
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	165 557,00	159 674,10	96,45
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	165 557,00	159 674,10	96,45
80104		Przedszkola	60 850,00	281 805,80	282 137,68	100,12
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000,00	34 500,00	34 166,60	99,03
	0830	Wpływy z usług	30 000,00	55 000,00	55 510,26	100,93
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	450,00	1 200,00	1 355,02	112,92
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	2 593,80	2 593,80	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	452,00	452,00	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	188 060,00	188 060,00	100,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	500 000,00	479 637,00	465 637,02	97,08
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	287 060,00	262 267,00	248 790,90	94,86
	0830	Wpływy z usług	212 940,00	217 370,00	216 846,12	99,76
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	93 886,45	93 886,45	100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	93 886,45	93 886,45	100,00
80195		Pozostała działalność	0,00	6 250,00	6 250,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 250,00	1 250,00	100,00
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00

852			Pomoc społeczna	659 995,00	983 483,18	952 122,04	96,81
85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 640,00	24 640,00	22 582,56	91,65
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 640,00	24 640,00	22 582,56	91,65
85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	91 000,00	121 000,00	110 255,75	91,12
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 000,00	121 000,00	110 255,75	91,12
85216			Zasiłki stałe	307 000,00	326 000,00	319 374,16	97,97
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	307 000,00	326 000,00	319 374,16	97,97
85219			Ośrodki pomocy społecznej	80 155,00	250 194,19	245 543,12	98,14
	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	700,00	1 000,00	1 241,28	124,13
	0950		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 674,80	1 674,80	100,00
	0970		Wpływy z różnych dochodów	400,00	7 739,00	7 739,00	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	0,00	136 725,39	133 898,39	97,93
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	79 055,00	103 055,00	100 989,65	98,00
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	142 200,00	145 490,00	138 622,86	95,28
	0830		Wpływy z usług	48 000,00	50 650,00	49 530,96	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	94 000,00	94 240,00	88 585,00	94,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00	600,00	506,90	84,48
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	80 277,38	80 277,38	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	80 277,38	80 277,38	100,00
	85295	Pozostała działalność	15 000,00	35 881,61	35 466,21	98,84
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	24 760,00	24 759,60	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	11 121,61	10 706,61	96,27
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	102 320,00	209 771,95	202 002,45	96,30
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	102 320,00	110 320,00	110 320,00	100,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 350,00	1 350,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	10 650,00	10 650,00	100,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	92 320,00	98 320,00	98 320,00	100,00
	85395	Pozostała działalność	0,00	99 451,95	91 682,45	92,19
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	61,42	93,64	152,46
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	58 864,00	58 864,00	100,00
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	37 526,53	29 724,81	79,21

	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	107 242,00	94 296,24	87,93
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	107 242,00	94 296,24	87,93
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	105 172,00	92 226,24	87,69
	2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	2 070,00	2 070,00	100,00
855		Rodzina	3 878 549,00	4 585 251,41	4 535 254,10	98,91
	85501	Świadczenie wychowawcze	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 799 000,00	4 467 000,00	4 427 560,01	99,12
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	4 000,00	2 341,92	58,55
	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	3 725 000,00	4 325 000,00	4 313 989,58	99,75
	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	0,00	53 000,00	52 392,59	98,85

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60 000,00	60 000,00	40 575,42	67,63
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	25 000,00	18 260,50	73,04
85503		Karta Dużej Rodziny	260,00	1 510,00	1 501,25	99,42
	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	250,00	1 500,00	1 500,00	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,00	1,25	12,50
85504		Wspieranie rodziny	0,00	10 798,85	10 798,85	100,00
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	10 798,85	10 798,85	100,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 289,00	96 000,00	93 451,43	97,35
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 289,00	96 000,00	93 451,43	97,35
85595		Pozostała działalność	0,00	1 942,56	1 942,56	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1 942,56	1 942,56	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 100,00	295 348,53	290 513,44	98,36
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00

	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	132 963,95	132 963,09	100,00
	0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	0,00	105 016,00	105 015,14	100,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	27 947,95	27 947,95	100,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	4 251,00	4 250,40	99,99
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 251,00	4 250,40	99,99
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	10 000,00	5 266,27	52,66
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 000,00	5 266,27	52,66
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	58 535,58	58 535,58	100,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	58 535,58	58 535,58	100,00
90095		Pozostała działalność	100,00	69 598,00	69 498,10	99,86
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	100,00	0,10	0,10
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	69 498,00	69 498,00	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 000,00	19 000,00	18 370,56	96,69
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	12 500,00	12 500,00	100,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	12 500,00	12 500,00	100,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 000,00	6 500,00	5 870,56	90,32
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	6 500,00	5 870,56	90,32

926			Kultura fizyczna	22 000,00	33 205,00	29 580,41	89,08
	92601		Obiekty sportowe	10 000,00	20 000,00	20 484,25	102,42
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	20 000,00	20 484,25	102,42
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	12 000,00	13 000,00	8 891,71	68,40
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00	12 000,00	7 891,71	65,76
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	0,00	205,00	204,45	99,73
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	205,00	204,45	99,73
Razem:				47 953 349,00	56 237 225,42	55 283 878,74	98,30

Załącznik nr 2 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu wydatków budżetu na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	89 400,00	2 367 231,73	2 358 689,85	99,64
	01008		Melioracje wodne	51 000,00	50 480,00	41 942,41	83,09
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	12 000,00	12 000,00	10 000,00	83,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	980,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	18 000,00	33 000,00	31 192,41	94,52
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	3 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 200,00	750,00	62,50
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00	300,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	38 400,00	38 920,00	38 915,71	99,99
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	38 400,00	38 920,00	38 915,71	99,99
	01095		Pozostała działalność	0,00	2 277 831,73	2 277 831,73	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 650,50	2 650,50	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	269,50	269,50	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	15 500,00	15 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	20 863,53	20 863,53	100,00
		4260	Zakup energii	0,00	2 915,38	2 915,38	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 464,46	2 464,46	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	2 233 168,36	2 233 168,36	100,00
020			Leśnictwo	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
	02095		Pozostała działalność	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	11 500,00	0,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	873 939,87	873 339,87	99,93
	40095		Pozostała działalność	0,00	873 939,87	873 339,87	99,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 265,74	1 265,74	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	159,01	159,01	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 402,00	4 402,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	682 762,33	682 762,33	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	182 350,79	181 750,79	99,67
600			Transport i łączność	5 122 300,00	5 174 355,78	5 104 239,92	98,64
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	2 154,00	2 154,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	292,94	292,94	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 861,06	1 861,06	100,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	129 092,00	129 092,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	111 192,00	111 192,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	17 900,00	17 900,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 122 300,00	5 031 109,78	4 960 993,92	98,61
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 285,00	12 285,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	353 000,00	288 920,00	275 972,70	95,52
		4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	4 200,00	3 199,77	76,19
		4300	Zakup usług pozostałych	440 000,00	413 711,00	382 601,50	92,48
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	6 112,00	6 111,19	99,99

	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	175,00	35,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	637 300,00	748 782,98	724 049,96	96,70
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 666 000,00	3 556 598,80	3 556 598,80	100,00
630		Turystyka	55 000,00	55 000,00	43 178,32	78,51
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	55 000,00	55 000,00	43 178,32	78,51
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 400,00	1 500,00	1 492,83	99,52
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	0,00	0,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00	13 095,00	13 095,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	10 605,00	700,70	6,61
	4260	Zakup energii	1 000,00	2 000,00	1 390,54	69,53
	4270	Zakup usług remontowych	800,00	800,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	26 700,00	26 499,25	99,25
	4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	146 000,00	180 352,09	128 667,77	71,34
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	21 100,00	21 100,00	8 486,88	40,22
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	19 000,00	6 507,00	34,25
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	920,00	800,00	86,96
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00	1 180,00	1 179,88	99,99
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	19 100,00	50 193,20	38 318,20	76,34
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	31 093,20	31 093,20	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00	6 135,00	34,08
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 100,00	1 100,00	1 090,00	99,09

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
70095		Pozostała działalność	105 800,00	109 058,89	81 862,69	75,06
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 000,00	41 130,00	41 120,79	99,98
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 000,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	12 000,00	10 870,00	4 706,11	43,29
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	18 258,89	3 258,89	17,85
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	34 057,00	30 834,86	90,54
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	1 843,00	1 842,04	99,95
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	800,00	800,00	0,00	0,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	100,00	100,00	100,00
710		Działalność usługowa	160 000,00	78 156,00	65 794,09	84,18
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	154 300,00	72 456,00	65 232,65	90,03
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	68 156,00	65 232,65	95,71
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	800,00	800,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	2 000,00	2 000,00	561,44	28,07
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	561,44	28,07
	71095	Pozostała działalność	3 700,00	3 700,00	0,00	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	6 765 088,00	7 189 489,92	6 861 020,64	95,43
	75011	Urzędy wojewódzkie	103 540,00	146 725,00	146 725,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 700,00	92 877,00	92 877,00	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00	15 682,00	15 682,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 040,00	2 166,00	2 166,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	800,00	36 000,00	36 000,00	100,00
75020		Starostwa powiatowe	1 374,89	1 374,89	1 374,89	100,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 374,89	1 374,89	1 374,89	100,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	247 398,11	247 398,11	231 612,22	93,62
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	219 700,00	219 700,00	213 725,75	97,28
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	5 500,00	4 387,27	79,77
	4270	Zakup usług remontowych	725,00	725,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	12 466,00	62,33
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 473,11	1 473,11	1 033,20	70,14
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 100 575,00	5 095 082,96	4 821 488,09	94,63
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	1 791,81	59,73
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00	3 000,00	630,20	21,01
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 350 000,00	3 275 323,60	3 121 811,63	95,31
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	175 000,00	185 533,00	185 532,77	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	605 000,00	545 586,00	527 257,45	96,64
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80 000,00	62 465,59	59 868,22	95,84
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00	75 000,00	65 698,00	87,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	90 578,00	65 456,36	72,27
	4260	Zakup energii	150 000,00	188 800,00	158 866,02	84,15
	4270	Zakup usług remontowych	9 475,00	11 975,00	8 602,76	71,84
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 700,00	1 600,00	94,12

	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00	287 000,00	282 572,30	98,46
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	14 500,00	10 149,24	69,99
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	600,00	600,00	0,00	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	112 000,00	88 467,00	77 490,00	87,59
	4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	23 731,00	22 324,76	94,07
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 469,00	1 467,15	99,87
	4430	Różne opłaty i składki	90 000,00	124 000,00	123 294,74	99,43
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 500,00	77 764,77	77 764,77	100,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00	1 500,00	1 150,00	76,67
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	16 090,00	13 284,46	82,56
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	14 000,00	12 899,60	92,14
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 000,00	1 975,85	98,79
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	260 000,00	260 000,00	234 289,35	90,11
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	2 500,00	1 711,02	68,44
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	34 500,00	34 363,76	99,61
	4190	Nagrody konkursowe	32 500,00	14 500,00	12 717,07	87,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 882,00	59 882,00	50 246,74	83,91
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	880,00	879,45	99,94
	4300	Zakup usług pozostałych	169 118,00	142 443,00	129 176,31	90,69
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	4 195,00	4 195,00	100,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	100,00	0,00	0,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	809 000,00	827 750,00	827 750,00	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 020,00	1 020,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	593 700,00	588 934,00	588 934,00	100,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00	37 807,26	37 807,26	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 500,00	100 913,48	100 913,48	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 800,00	12 016,00	12 016,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	6 125,00	6 125,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	13 497,26	13 497,26	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	650,00	650,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 602,81	19 602,81	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 300,00	230,00	230,00	100,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 300,00	13 284,00	13 284,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	616,12	616,12	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	800,00	666,00	666,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 400,00	16 992,27	16 992,27	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	70,00	70,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	100,00	0,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 325,80	15 325,80	100,00
75095		Pozostała działalność	243 200,00	611 158,96	597 781,09	97,81
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	193 200,00	193 200,00	192 676,13	99,73
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00	50 000,00	44 296,00	88,59
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	202 255,71	195 105,71	96,46
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	22 433,33	22 433,33	100,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	285,41	285,41	100,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,50	0,50	100,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	59 000,00	59 000,00	100,00

	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	83 984,01	83 984,01	100,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 012,00	174 522,00	174 522,00	100,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 012,00	2 012,00	2 012,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 440,00	1 440,00	1 440,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	246,24	246,24	246,24	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35,28	35,28	35,28	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	290,48	290,48	290,48	100,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	171 715,00	171 715,00	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	74 460,00	74 460,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	8 350,26	8 350,26	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	847,62	847,62	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	49 276,11	49 276,11	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	35 490,24	35 490,24	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 984,98	2 984,98	100,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	84,99	84,99	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	220,80	220,80	100,00
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	0,00	795,00	795,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	113,71	113,71	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	16,29	16,29	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	665,00	665,00	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	786 000,00	1 086 400,00	1 048 790,82	96,54
	75412	Ochotnicze straże pożarne	785 500,00	1 079 400,00	1 042 230,70	96,56
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	2 000,00	1 863,23	93,16
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 000,00	90 430,00	73 820,00	81,63

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	570,00	570,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000,00	17 000,00	16 668,02	98,05
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	81 200,00	75 736,66	93,27
	4260	Zakup energii	12 000,00	17 000,00	12 609,51	74,17
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00	62 000,00	59 955,08	96,70
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	16 000,00	14 952,89	93,46
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	47 000,00	45 259,71	96,30
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 400,00	5 400,00	1 142,40	21,16
	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	23 000,00	21 953,20	95,45
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	49 200,00	49 200,00	100,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	668 500,00	668 500,00	100,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	500,00	500,00	60,12	12,02
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	60,12	12,02
	75495	Pozostała działalność	0,00	6 500,00	6 500,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 500,00	6 500,00	100,00
755		Wymiar sprawiedliwości	792,00	792,00	792,00	100,00
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	792,00	792,00	792,00	100,00
	4260	Zakup energii	400,00	792,00	792,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	392,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	1 562 822,00	1 747 243,00	1 733 572,50	99,22

75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 562 822,00	1 747 243,00	1 733 572,50	99,22
	8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	2 822,00	35 257,00	25 581,64	72,56
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 560 000,00	1 711 986,00	1 707 990,86	99,77
758		Różne rozliczenia	1 151 000,00	240 911,02	25 092,67	10,42
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	25 092,67	25 092,67	100,00
	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	14 881,95	14 881,95	100,00
	4587	Pozostałe odsetki	0,00	10 210,72	10 210,72	100,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 151 000,00	215 818,35	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	746 000,00	206 406,80	0,00	0,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	405 000,00	9 411,55	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	18 003 500,00	18 630 763,98	18 512 455,95	99,36
	80101	Szkoły podstawowe	12 187 600,00	12 285 268,70	12 285 010,19	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	488 700,00	482 512,00	482 509,42	100,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	109 125,00	109 125,00	100,00
	3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	7 200,00	7 200,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 482 700,00	1 479 417,00	1 479 415,65	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	105 000,00	97 389,00	97 387,32	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 447 500,00	1 466 449,00	1 466 446,65	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	163 000,00	151 784,00	151 781,81	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	24 810,00	24 808,91	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260 000,00	298 993,64	298 950,54	99,99
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	2 735,00	2 734,38	99,98

	4260	Zakup energii	242 000,00	293 411,91	293 409,63	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	26 000,00	42 774,43	42 589,33	99,57
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 400,00	5 050,00	5 050,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	370 000,00	489 892,98	489 890,56	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	10 974,00	10 970,05	99,96
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	800,00	799,50	99,94
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00	3 588,00	3 585,76	99,94
	4430	Różne opłaty i składki	25 500,00	41 120,00	41 120,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	504 300,00	532 305,72	532 305,72	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 800,00	2 770,00	2 770,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 000,00	6 146,00	6 143,41	99,96
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 252 300,00	6 162 309,02	6 162 307,34	100,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	544 000,00	503 971,00	503 968,21	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	69 741,00	69 741,00	100,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	931 800,00	1 088 965,36	1 088 936,46	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 500,00	48 549,00	48 545,95	99,99
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 800,00	145 778,00	145 776,10	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 700,00	8 883,00	8 881,69	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 200,00	126 676,00	126 674,26	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 300,00	10 522,00	10 521,09	99,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	6 097,00	6 096,93	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	36 084,00	36 081,60	99,99
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00	3 408,00	3 405,37	99,92
	4260	Zakup energii	23 500,00	28 720,00	28 718,01	99,99
	4270	Zakup usług remontowych	9 500,00	0,00	0,00	0,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	370,00	370,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	39 000,00	48 252,00	48 249,96	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 200,00	45 117,36	45 117,36	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 300,00	1 655,00	1 647,48	99,55
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	422 600,00	550 779,00	550 776,83	100,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	41 000,00	28 075,00	28 073,83	100,00
80104		Przedszkola	1 673 500,00	1 700 715,59	1 663 463,05	97,81
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00	56 241,90	56 241,90	100,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	14 625,00	14 625,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	358 400,00	352 140,92	352 140,92	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 000,00	27 011,00	27 010,80	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00	200 969,00	198 573,06	98,81
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00	20 100,00	18 260,92	90,85
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	600,00	600,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	9 519,80	9 519,13	99,99
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	1 500,00	1 429,50	95,30
	4260	Zakup energii	79 200,00	61 531,00	61 530,58	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	831,00	830,56	99,95
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	540,00	540,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	65 655,00	62 935,52	95,86
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	18 000,00	15 846,92	88,04
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	2 180,00	2 178,84	99,95
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	289,78	57,96
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	7 122,00	7 122,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 000,00	72 713,97	72 713,97	100,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	280,00	280,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	1 321,00	1 320,70	99,98
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	786 900,00	682 829,00	682 828,73	100,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 000,00	54 505,00	54 504,22	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	22 140,00	44,28
80107		Świetlice szkolne	175 400,00	202 405,34	202 390,25	99,99
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 600,00	29 809,00	29 807,00	99,99
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 100,00	3 185,00	3 183,61	99,96
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	292,34	285,32	97,60
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	147 700,00	159 346,00	159 344,29	100,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 500,00	9 773,00	9 770,03	99,97
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 031 000,00	1 128 358,00	1 109 430,82	98,32
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	1 843,00	1 842,12	99,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	315,00	315,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 031 000,00	1 126 200,00	1 107 273,70	98,32
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	47 300,00	65 525,00	41 940,90	64,01
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	13 459,00	12 559,00	93,31
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33 300,00	52 066,00	29 381,90	56,43
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 007 700,00	745 383,56	740 426,92	99,34
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 544,00	1 543,50	99,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	318 200,00	328 199,00	328 198,57	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	22 132,00	22 131,69	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 700,00	55 068,00	55 013,21	99,90
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00	4 750,00	4 747,17	99,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	25 000,00	24 921,56	99,69
	4220	Zakup środków żywności	500 000,00	226 551,61	221 736,64	97,87
	4260	Zakup energii	79 000,00	48 639,00	48 638,79	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	4 860,00	4 857,22	99,94
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	170,00	170,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	15 891,00	15 890,03	99,99
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 800,00	11 522,95	11 522,95	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	315,00	314,65	99,89
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	741,00	740,94	99,99
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	82 100,00	188 535,80	188 535,80	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 000,00	41 042,50	41 042,50	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00	19 962,82	19 962,82	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	2 658,45	2 658,45	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	28 600,00	124 872,03	124 872,03	100,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	747 100,00	958 194,20	958 194,20	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 900,00	108 507,49	108 507,49	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 200,00	12 113,83	12 113,83	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	2 895,00	2 895,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	6 677,46	6 677,46	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	645 500,00	828 000,42	828 000,42	100,00

80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	94 126,43	94 118,52	99,99
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	929,54	929,54	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	92 956,91	92 956,91	100,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	239,98	232,07	96,70
80195		Pozostała działalność	120 000,00	173 286,00	140 008,84	80,80
	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	86 722,84	72,27
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 250,00	6 250,00	100,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 494,98	1 494,98	100,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	38 189,46	38 189,46	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 239,54	5 239,54	100,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 112,02	2 112,02	100,00
851		Ochrona zdrowia	333 739,00	385 258,27	294 690,36	76,49
85153		Zwalczanie narkomanii	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	240,00	240,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	5 760,00	5 760,00	100,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	311 239,00	362 758,27	288 690,36	79,58
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	500,00	178,77	35,75
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 700,00	70 700,00	55 678,48	78,75
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	4 000,00	3 500,58	87,51
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 400,00	15 301,00	13 537,85	88,48
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	2 000,00	1 417,10	70,86

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 000,00	61 150,00	54 204,00	88,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	19 475,34	18 417,08	94,57
	4260	Zakup energii	50 000,00	48 600,00	35 331,42	72,70
	4270	Zakup usług remontowych	71 500,00	73 419,00	58 777,14	80,06
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	200,00	50,00	25,00
	4300	Zakup usług pozostałych	33 339,00	62 924,27	45 074,28	71,63
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 000,00	735,00	73,50
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00	1 788,66	1 788,66	100,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00	500,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 000,00	0,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	100,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	1 809 920,00	2 495 644,58	2 382 314,97	95,46
	85202	Domy pomocy społecznej	60 000,00	155 000,00	148 205,52	95,62
	3110	Świadczenia społeczne	60 000,00	155 000,00	148 205,52	95,62
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0,00	3 000,00	2 300,00	76,67
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	500,00	500,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	700,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 800,00	1 800,00	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	30 640,00	30 640,00	28 228,19	92,13
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 640,00	30 640,00	28 228,19	92,13
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 300,00	230 300,00	199 942,09	86,82
	3110	Świadczenia społeczne	200 000,00	230 000,00	199 872,09	86,90
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00	300,00	70,00	23,33
85215		Dodatki mieszkaniowe	100 100,00	241 441,00	217 081,92	89,91
	3110	Świadczenia społeczne	100 000,00	238 959,00	214 700,66	89,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	100,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 382,00	2 381,26	99,97
85216		Zasiłki stałe	309 200,00	328 200,00	321 529,16	97,97
	3110	Świadczenia społeczne	309 000,00	328 000,00	321 374,16	97,98
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	155,00	77,50
85219		Ośrodki pomocy społecznej	818 880,00	1 009 840,19	996 397,75	98,67
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	5 183,00	5 182,88	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	134 704,95	131 919,60	97,93
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	552 900,00	587 350,25	583 720,75	99,38
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 000,00	38 792,12	38 792,12	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 000,00	98 253,00	98 252,61	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 600,00	11 774,00	11 773,33	99,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 200,00	19 200,00	15 396,00	80,19
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	17 805,24	17 745,55	99,66
	4260	Zakup energii	18 000,00	20 000,00	18 380,00	91,90
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	102,00	101,48	99,49

	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	200,00	200,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	30 214,00	30 213,06	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	3 400,00	2 829,52	83,22
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 200,00	9 200,00	9 000,00	97,83
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	4 000,00	3 870,64	96,77
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	490,00	489,05	99,81
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 146,00	3 146,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 400,00	14 726,63	14 726,63	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	1 500,00	1 487,53	99,17
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 380,00	9 799,00	9 171,00	93,59
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	247 300,00	289 540,00	264 040,81	91,19
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 000,00	24 080,00	24 079,89	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00	1 950,00	475,04	24,36
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	140 000,00	177 271,00	161 583,30	91,15
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	440,00	440,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	74 000,00	73 900,00	68 245,00	92,35
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	11 000,00	8 821,22	80,19
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300,00	299,00	298,11	99,70
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	600,00	98,25	16,38
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	20 000,00	110 353,38	110 353,12	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	110 353,38	110 353,12	100,00
85231		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	17 208,00	17 208,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	17 208,00	17 208,00	100,00
85295		Pozostała działalność	23 500,00	80 122,01	77 028,41	96,14
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 454,00	1 453,46	99,96

		3110	Świadczenia społeczne	0,00	41 266,00	41 266,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 518,76	5 000,00	90,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	873,00	873,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	91,95	91,95	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 125,30	11 125,20	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	19 793,00	17 218,80	86,99
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	116 020,00	228 785,42	215 660,57	94,26
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	102 320,00	110 320,00	110 320,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 200,00	7 200,00	7 200,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 000,00	44 000,00	44 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 682,00	7 682,00	7 682,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 078,00	1 078,00	1 078,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 450,00	34 265,97	34 265,97	100,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	100,00	60,30	60,30	100,00
		4260	Zakup energii	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 610,00	12 833,73	12 833,73	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
	85395		Pozostała działalność	13 700,00	118 465,42	105 340,57	88,92
		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	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	42 000,00	29 143,36	69,39
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	58 560,00	58 560,00	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	0,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 100,00	7 680,00	7 680,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	5 317,50	5 049,79	94,97
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 542,50	1 542,00	99,97
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	248,50	248,50	100,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	55,50	55,50	100,00
	4580	Pozostałe odsetki	0,00	61,42	61,42	100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00	129 242,00	104 543,60	80,89
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	129 242,00	104 543,60	80,89
	3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	127 172,00	102 473,60	80,58
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	2 070,00	2 070,00	100,00
855		Rodzina	4 227 160,00	4 999 862,41	4 928 515,25	98,57
	85501	Świadczenie wychowawcze	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
	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	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
	4580	Pozostałe odsetki	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 840 921,00	4 513 921,00	4 485 280,08	99,37
	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	10 000,00	25 000,00	18 260,50	73,04
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	771,00	770,76	99,97
	3110	Świadczenia społeczne	3 316 505,00	3 935 671,00	3 924 055,63	99,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 300,00	155 110,00	146 598,37	94,51

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00	10 316,00	10 315,92	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	325 500,00	349 171,02	349 058,07	99,97
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 521,00	2 077,00	2 075,73	99,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 733,00	1 732,46	99,97
	4260	Zakup energii	2 500,00	1 835,00	1 834,30	99,96
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	140,00	140,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 195,00	19 286,00	19 285,63	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	224,00	223,86	99,94
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00	2 200,00	2 200,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	222,00	221,95	99,98
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00	5 365,98	5 365,98	100,00
	4580	Pozostałe odsetki	4 000,00	4 000,00	2 341,92	58,55
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	799,00	799,00	100,00
85503		Karta Dużej Rodziny	250,00	1 500,00	1 500,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200,00	1 250,93	1 250,93	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40,00	218,42	218,42	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,00	30,65	30,65	100,00
85504		Wspieranie rodziny	230 700,00	239 956,85	218 439,40	91,03
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	851,04	85,10
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 100,00	90 357,59	70 479,66	78,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	4 290,00	4 289,75	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00	12 875,00	12 874,93	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	2 020,00	1 756,21	86,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 323,00	739,96	55,93
	4260	Zakup energii	2 000,00	2 000,00	1 834,30	91,72

	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	2 816,09	93,87
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	87 000,00	114 332,00	114 331,50	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	600,00	447,72	74,62
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	900,00	900,00	900,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 034,00	4 033,98	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00	2 325,26	2 325,26	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	800,00	759,00	94,88
	85508	Rodziny zastępcze	76 000,00	88 542,00	88 541,78	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	76 000,00	88 542,00	88 541,78	100,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	71 289,00	96 000,00	93 451,43	97,35
	3110	Świadczenia społeczne	71 289,00	0,00	0,00	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	96 000,00	93 451,43	97,35
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	50 000,00	39 360,00	78,72
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	39 360,00	78,72
	85595	Pozostała działalność	0,00	1 942,56	1 942,56	100,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	1 942,56	1 942,56	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 939 000,00	7 061 889,53	6 795 270,01	96,22
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 285 000,00	5 010 500,00	5 009 614,88	99,98
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00	300 832,01	299 946,89	99,71
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	10 500,00	10 500,00	100,00

	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 700 000,00	4 699 167,99	4 699 167,99	100,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	248 000,00	244 000,00	243 913,71	99,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 779,00	4 693,68	98,21
	4300	Zakup usług pozostałych	243 000,00	239 221,00	239 220,03	100,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	517 900,00	574 550,00	554 496,93	96,51
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	496,50	496,44	99,99
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	6 783,52	3 783,52	55,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	74 382,40	70 864,39	95,27
	4270	Zakup usług remontowych	1 900,00	2 620,78	720,78	27,50
	4300	Zakup usług pozostałych	440 000,00	475 811,80	464 176,80	97,55
	4430	Różne opłaty i składki	0,00	565,00	565,00	100,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	13 890,00	13 890,00	100,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	50 000,00	55 972,95	42 071,82	75,16
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	277,00	276,75	99,91
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	36 795,95	26 895,07	73,09
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	18 900,00	14 900,00	78,84
90013		Schroniska dla zwierząt	80 000,00	85 000,00	65 907,83	77,54
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	0,00	0,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	4 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	2 000,00	98,78	4,94
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	79 000,00	65 809,05	83,30
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	656 000,00	846 451,00	637 122,00	75,27
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	33 452,00	32 960,53	98,53

	4260	Zakup energii	451 000,00	454 799,00	287 111,53	63,13
	4270	Zakup usług remontowych	180 000,00	219 000,00	182 904,97	83,52
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	20 000,00	19 479,45	97,40
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	119 200,00	114 665,52	96,20
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	85 000,00	145 595,58	145 592,08	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	145 595,58	145 592,08	100,00
90095		Pozostała działalność	17 100,00	99 820,00	96 550,76	96,72
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	290,00	286,07	98,64
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	50,00	40,99	81,98
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 700,00	2 672,94	99,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 200,00	1 200,00	999,96	83,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 700,00	11 100,00	11 014,77	99,23
	4260	Zakup energii	2 000,00	2 000,00	1 627,69	81,38
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 060,00	2 688,34	53,13
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	200,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	77 220,00	77 220,00	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 044 000,00	1 208 250,00	1 126 477,49	93,23
	92101	Instytucje kinematografii	58 000,00	58 000,00	27 721,85	47,80
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	58 000,00	58 000,00	27 721,85	47,80
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	78 000,00	90 500,00	84 324,60	93,18
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	12 500,00	12 500,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	6 307,50	4 307,50	68,29
	4300	Zakup usług pozostałych	76 000,00	71 692,50	67 517,10	94,18
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	716 000,00	832 481,00	800 982,28	96,22

	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	455 000,00	538 500,00	538 500,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137 000,00	121 546,93	118 933,73	97,85
	4260	Zakup energii	72 000,00	89 169,13	81 575,54	91,48
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	25 184,50	15 055,60	59,78
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	54 465,10	45 360,99	83,28
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1 615,34	1 556,42	96,35
92116		Biblioteki	80 000,00	52 000,00	52 000,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	80 000,00	52 000,00	52 000,00	100,00
92118		Muzea	11 000,00	11 000,00	8 439,52	76,72
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	11 000,00	11 000,00	8 439,52	76,72
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	80 000,00	80 000,00	80 000,00	100,00
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	80 000,00	80 000,00	80 000,00	100,00
92195		Pozostała działalność	21 000,00	84 269,00	73 009,24	86,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 761,00	5 761,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	38 837,00	33 485,03	86,22
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	39 671,00	33 763,21	85,11
926		Kultura fizyczna	587 500,00	740 032,59	703 371,57	95,05
	92601	Obiekty sportowe	198 500,00	189 214,09	178 811,00	94,50
	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	95 000,00	115 000,00	115 000,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 000,00	7 640,00	7 639,57	99,99
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	2 990,00	2 989,18	99,97
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00	3 632,00	3 631,07	99,97

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	521,00	520,24	99,85
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	12 697,00	12 697,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	12 588,00	7 888,00	62,66
	4260	Zakup energii	20 500,00	20 490,00	19 790,14	96,58
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	6 506,00	6 505,75	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 700,00	143,09	143,09	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	39,00	38,96	99,90
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 968,00	1 968,00	100,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	255 500,00	336 500,00	326 178,54	96,93
	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	200 000,00	280 000,00	277 483,00	99,10
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	48,00	47,43	98,81
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 016,00	1 015,83	99,98
	4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	16 000,00	15 152,78	94,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	8 856,00	2 400,10	27,10
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	30 080,00	30 079,40	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	0,00	0,00
92695		Pozostała działalność	133 500,00	214 318,50	198 382,03	92,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	97 930,30	88 477,74	90,35
	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	4 411,10	2 357,42	53,44
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	26 277,10	21 884,66	83,28
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	85 700,00	85 662,21	99,96

		Razem:	48 923 253,00	55 060 122,19	53 481 000,22	97,13
--	--	---------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------

Załącznik nr 3 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobzenica za 2023 rok

Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu na 2023 rok

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
1	2					
Przychody ogółem:			3 263 935,00	3 565 496,77	5 739 020,18	160,96
1	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	0,00	108 023,27	108 023,27	100,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	0,00	368 505,00	368 505,00	100,00
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	3 263 935,00	3 088 968,50	5 262 491,91	170,36

Rozchody ogółem:			2 294 031,00	4 742 600,00	4 742 600,00	100,00
1	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	965	0,00	2 448 569,00	2 448 569,00	100,00
2	Wykup innych papierów wartościowych	982	520 000,00	520 000,00	520 000,00	100,00
3	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 774 031,00	1 774 031,00	1 774 031,00	100,00

Załącznik nr 4 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu dochodów, dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów			Plan wydatków		
				Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 277 831,73	2 277 831,73	100,00	2 277 831,73	2 277 831,73	100,00
	01095		Pozostała działalność	2 277 831,73	2 277 831,73	100,00	2 277 831,73	2 277 831,73	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 277 831,73	2 277 831,73	100,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				2 650,50	2 650,50	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				269,50	269,50	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				15 500,00	15 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				20 863,53	20 863,53	100,00
		4260	Zakup energii				2 915,38	2 915,38	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych				2 464,46	2 464,46	100,00
		4430	Różne opłaty i składki				2 233 168,36	2 233 168,36	100,00
600			Transport i łączność	2 154,00	2 154,00	100,00	2 154,00	2 154,00	100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 154,00	2 154,00	100,00	2 154,00	2 154,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 154,00	2 154,00	100,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				292,94	292,94	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych				1 861,06	1 861,06	100,00
750			Administracja publiczna	146 725,00	146 725,00	100,00	146 725,00	146 725,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	146 725,00	146 725,00	100,00	146 725,00	146 725,00	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	146 725,00	146 725,00	100,00	0,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				92 877,00	92 877,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				15 682,00	15 682,00	100,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				2 166,00	2 166,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych				36 000,00	36 000,00	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	174 522,00	174 522,00	100,00	174 522,00	174 522,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 012,00	2 012,00	100,00	2 012,00	2 012,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 012,00	2 012,00	100,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				1 440,00	1 440,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				246,24	246,24	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				35,28	35,28	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				290,48	290,48	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	171 715,00	171 715,00	100,00	171 715,00	171 715,00	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	171 715,00	171 715,00	100,00	0,00		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				74 460,00	74 460,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				8 350,26	8 350,26	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				847,62	847,62	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				49 276,11	49 276,11	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				35 490,24	35 490,24	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych				2 984,98	2 984,98	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				84,99	84,99	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe				220,80	220,80	100,00

75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	795,00	795,00	100,00	795,00	795,00	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	795,00	795,00	100,00			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				113,71	113,71	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				16,29	16,29	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				665,00	665,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				0,00	0,00	
801		Oświata i wychowanie	93 886,45	93 886,45	100,00	93 886,45	93 886,45	100,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	93 886,45	93 886,45	100,00	93 886,45	93 886,45	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	93 886,45	93 886,45	100,00			
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				929,54	929,54	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				92 956,91	92 956,91	100,00
852		Pomoc społeczna	230 965,39	222 483,39	96,33	230 965,39	222 483,39	96,33
	85219	Ośrodki Pomocy społecznej	136 725,39	133 898,39	97,93	136 725,39	133 898,39	97,93
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	136 725,39	133 898,39	97,93			
	3110	Świadczenia społeczne				134 704,95	131 919,60	97,93
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				2 020,44	1 978,79	97,94
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	94 240,00	88 585,00	94,00	94 240,00	88 585,00	94,00
	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	94 240,00	88 585,00	94,00			
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				20 340,00	20 340,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych				73 900,00	68 245,00	92,35

855		Rodzina	4 475 500,00	4 461 333,60	99,68	4 475 500,00	4 461 333,60	99,68
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 378 000,00	4 366 382,17	99,73	4 378 000,00	4 366 382,17	99,73
	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	4 325 000,00	4 313 989,58	99,75			
	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	53 000,00	52 392,59	98,85			
	3110	Świadczenia społeczne				3 935 671,00	3 924 055,63	99,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				87 810,00	87 809,07	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				340 403,00	340 402,81	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				1 419,00	1 418,46	99,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				1 733,00	1 732,46	99,97
	4300	Zakup usług pozostałych				10 964,00	10 963,74	100,00
85503		Karta Dużej Rodziny	1 500,00	1 500,00	100,00	1 500,00	1 500,00	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	1 500,00	1 500,00	100,00			
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				1 250,93	1 250,93	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				218,42	218,42	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				30,65	30,65	100,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 000,00	93 451,43	97,35	96 000,00	93 451,43	97,35
	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	96 000,00	93 451,43	97,35			
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne				96 000,00	93 451,43	97,35
Razem:			7 401 584,57	7 378 936,17	99,69	7 401 584,57	7 378 936,17	99,69

Załącznik nr 5 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu dotacji celowych i wydatków na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
DOTACJA						
600			Transport i łączność	99 900,00	99 900,00	100,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	87 900,00	87 900,00	100,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	87 900,00	87 900,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	12 000,00	12 000,00	100,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000,00	12 000,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	98 320,00	98 320,00	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	98 320,00	98 320,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	98 320,00	98 320,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 500,00	12 500,00	0,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 500,00	12 500,00	100,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 500,00	12 500,00	100,00
Razem:				210 720,00	210 720,00	100,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
-------	----------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	-------------

WYDATKI

600			Transport i łączność	29 900,00	29 900,00	100,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	17 900,00	17 900,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 900,00	17 900,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	12 000,00	12 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	98 320,00	98 320,00	100,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	98 320,00	98 320,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 200,00	7 200,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 000,00	44 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 682,00	7 682,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 078,00	1 078,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 229,70	29 229,70	100,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	60,30	60,30	100,00
		4260	Zakup energii	1 200,00	1 200,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 870,00	5 870,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70 000,00	70 000,00	100,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	35 000,00	35 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	100,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	35 000,00	35 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 500,00	12 500,00	100,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 500,00	12 500,00	100,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 500,00	12 500,00	100,00
Razem:				210 720,00	210 720,00	100,00

Załącznik nr 6 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu wydatków majątkowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
600			Transport i łączność	4 303 300,00	4 305 381,78	4 280 648,76	99,43
	60016		Drogi publiczne gminne	4 303 300,00	4 305 381,78	4 280 648,76	99,43
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	637 300,00	748 782,98	724 049,96	96,70
			Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Witrogoszcz	0,00	196 088,45	180 088,45	91,84
			Budowa drogi gminnej w m. Fanianowo	26 000,00	984,00	984,00	100,00
			Budowa i rozbudowa dróg gminnych w miejscowości Luchowo (Berlinki)	377 300,00	139 275,53	139 275,53	100,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	234 000,00	404 835,00	396 101,98	97,84
			Przebudowa drogi gminnej nr 129040P w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem drogowym	0,00	7 600,00	7 600,00	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 666 000,00	3 556 598,80	3 556 598,80	100,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	3 666 000,00	3 556 598,80	3 556 598,80	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00	
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	
			Modernizacja gminnego zasobu mieszkaniowego	0,00	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	0,00	158 309,81	158 309,81	100,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	15 325,80	15 325,80	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 325,80	15 325,80	100,00
			Zakup nowego urządzenia wielofunkcyjnego (drukarka, kserokopiarka) na potrzeby Centrum Administracyjno-Finansowego w Łobżenicy	0,00	15 325,80	15 325,80	100,00
	75095		Pozostała działalność	0,00	142 984,01	142 984,01	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	59 000,00	59 000,00	100,00
			Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach	0,00	59 000,00	59 000,00	100,00

	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	83 984,01	83 984,01	100,00
		Dostępny samorząd - dostosowanie standardów obsługi klienta dla potrzeb osób o szczególnych potrzebach	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
		Zwiększenie cyberbezpieczeństwa i rozwój e-usług w Gminie Łobżenica w ramach projektu "Cyfrowa Polska"	0,00	73 984,01	73 984,01	100,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	600 000,00	717 700,00	717 700,00	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	600 000,00	717 700,00	717 700,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	49 200,00	49 200,00	100,00
		Modernizacja budynku OSP w miejscowości Łobżenica	600 000,00	49 200,00	49 200,00	100,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	668 500,00	668 500,00	100,00
		Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Wiktorówko)	0,00	0,00		
		Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Wiktorówku	0,00	668 500,00	668 500,00	100,00
758		Różne rozliczenia	405 000,00	9 411,55	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	405 000,00	9 411,55	0,00	0,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	405 000,00	9 411,55	0,00	0,00
		Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne	405 000,00	9 411,55	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	220 000,00	119 741,00	91 881,00	76,73
	80101	Szkoły podstawowe	220 000,00	69 741,00	69 741,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	69 741,00	69 741,00	100,00
		Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Dźwiersznie Małym	220 000,00	69 741,00	69 741,00	100,00
	80104	Przedszkola	0,00	50 000,00	22 140,00	44,28
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	22 140,00	44,28
		Adaptacja części budynku szkolnego zlokalizowanego na działce nr 611 w Łobżenicy (tzw. pawilon) w celu dostosowania do potrzeb wychowania przedszkolnego	0,00	50 000,00	22 140,00	44,28
855		Rodzina	0,00	50 000,00	39 360,00	78,72
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	50 000,00	39 360,00	78,72
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	39 360,00	78,72
		Utworzenie żłobka publicznego w Łobżenicy	0,00	50 000,00	39 360,00	78,72
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 338 000,00	5 239 710,00	5 230 290,40	99,82
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 285 000,00	5 010 500,00	5 009 614,88	99,98

6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00	300 832,01	299 946,89	99,71
	Budowa kanalizacji Witrogoszcz Osada - Witrogoszcz Wieś	175 000,00	0,00	0,00	
	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Dębno-Ferdynandowo-Topola-Dźwierzno Wielkie- Dźwierzno Małe-Gródek-Witrogoszcz	50 000,00	0,00	0,00	
	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Wiktorówko-Piesno-Walentynowo-Kunowo-Kruszki	25 000,00	0,00	0,00	
	Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m.Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	300 000,00	300 832,01	299 946,89	99,71
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	10 500,00	10 500,00	100,00
	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	35 000,00	10 500,00	10 500,00	100,00
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 700 000,00	4 699 167,99	4 699 167,99	100,00
	Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m.Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	4 700 000,00	4 699 167,99	4 699 167,99	100,00
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	13 000,00	13 890,00	13 890,00	100,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	13 890,00	13 890,00	100,00
	Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy (FS Dębno)	13 000,00	13 890,00	13 890,00	100,00
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	40 000,00	18 900,00	14 900,00	78,84
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	18 900,00	14 900,00	78,84
	Dotacja do wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	40 000,00	18 900,00	14 900,00	78,84
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		119 200,00	114 665,52	96,20
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	119 200,00	114 665,52	96,20
	Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 108 położonej w m. Dźwierzno Wielkie, gmina Łobżenica	0,00	30 000,00	27 900,68	93,00
	Budowa linii oświetlenia drogowego na działce nr 49 położonej w m. Liszkowo, gmina Łobżenica	0,00	89 200,00	86 764,84	97,27
90095	Pozostała działalność	0,00	77 220,00	77 220,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	77 220,00	77 220,00	100,00
	Zwiększenie terenów zielonych w Łobżenicy w ramach inwestycji pn. "Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy"	0,00	77 220,00	77 220,00	100,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	
			Otwarta strefa aktywności centrum ekologiczno-przyrodniczego w Chlebnie - etap I	0,00	0,00	0,00	
926			Kultura fizyczna	0,00	87 668,00	87 630,21	99,96
	92601		Obiekty sportowe		1 968,00	1 968,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 968,00	1 968,00	100,00
			Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na terenie gminy Łobżenica	0,00	1 968,00	1 968,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	0,00	85 700,00	85 662,21	99,96
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	85 700,00	85 662,21	99,96
			Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Luchowo	0,00	85 700,00	85 662,21	99,96
Razem				10 866 300,00	10 687 922,14	10 605 820,18	99,23

Załącznik nr 7 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji				
				Podmiotowa		Przedmiotowa	Celowa	
				Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.
1	2	3	4	5	6	7		
1) Jednostki sektora finansów publicznych								
750	75020	2710	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (<i>dotacja dla Powiatu Piłskiego</i>)				1 374,89	1 374,89
801	80195	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (<i>utrzymanie hali sportowej - porozumienie z Powiatem Piłskim</i>)				120 000,00	86 722,84
921	92101	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy - Małe kino społecznościowe w Łobżenicy - Kino za Rogiem)				58 000,00	27 721,85
921	92105	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy)				12 500,00	12 500,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<i>Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy</i>)	538 500,00	538 500,00		0,00	
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<i>Biblioteka</i>)	52 000,00	52 000,00		0,00	
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (<i>Izba Muzealna</i>)	11 000,00	8 439,52		0,00	
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (<i>Stadion</i>)				115 000,00	115 000,00
Razem				601 500,00	598 939,52	0,00	306 874,89	243 319,58
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				842 259,10				

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji				
				Podmiotowa		Przedmiotowa	Celowa	
2) Jednostki spoza sektora finansów publicznych								
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (<i>dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne</i>)				12 000,00	10 000,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (<i>dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego</i>)				2 000,00	1 863,23
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<i>Zabezpieczenie środków na zakup nowego samochodu gaśniczego (OSP Wiktorówko)</i>)				668 500,00	668 500,00
900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<i>dotacja celowa na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków</i>)				10 500,00	10 500,00
900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (<i>dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła</i>)				18 900,00	14 900,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (<i>dotacja na cele związane z ochroną zabytków</i>)				80 000,00	80 000,00
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (<i>zadania w zakresie kultury fizycznej</i>)				280 000,00	277 483,00
Razem				0,00	0,00	0,00	1 071 900,00	1 063 246,23
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				1 063 246,23				
Razem dotacje				601 500,00	598 939,52	0,00	1 378 774,89	1 306 565,81
DOTACJE OGÓŁEM				1 905 505,33				

Załącznik nr 8 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska, i wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
-------	----------	----------	-------	--------------------------	-------------------------------	-------------

DOCHODY

900	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	5 266,27	52,66
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	5 266,27	52,66
Razem:				10 000,00	5 266,27	52,66

WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	5 266,27	52,66
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 000,00	5 266,27	52,66
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	5 266,27	52,66
Razem:				10 000,00	5 266,27	52,66

Załącznik nr 9 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

I. Realizacja planu dochodów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Programie Przeciwdziałania Narkomanii na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
-------	----------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------

DOCHODY/PRZYCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	190 735,00	190 734,93	100,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	190 735,00	190 734,93	100,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 735,00	190 734,93	100,00

		905	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	108 023,27	108 023,27	100,00
Razem				298 758,27	298 758,20	100,00

WYDATKI

851			Ochrona zdrowia	298 758,27	238 538,00	79,84
	85153		Zwalczanie narkomanii	6 000,00	6 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	240,00	240,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 760,00	5 760,00	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	292 758,27	232 538,00	79,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	178,77	35,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 700,00	55 678,48	78,75
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	3 500,58	87,51
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 301,00	13 537,85	88,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	1 417,10	70,86
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 150,00	54 204,00	88,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 475,34	18 417,08	94,57
		4260	Zakup energii	48 600,00	35 331,42	72,70
		4270	Zakup usług remontowych	3 419,00	2 624,78	76,77
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	50,00	25,00
		4300	Zakup usług pozostałych	62 924,27	45 074,28	71,63
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	735,00	73,50
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 788,66	1 788,66	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	0,00
Razem				298 758,27	238 538,00	79,84

II. Realizacja planu dochodów z tytułu wpływu z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków, które przeznacza się na pozostałe działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów związanych z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu, nie ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
-------	----------	----------	-------	-----------------------	----------------------------	-------------

DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	56 152,36	56 152,36	100,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	56 152,36	56 152,36	100,00
		0270	Wpływ z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	56 152,36	56 152,36	100,00
Razem				56 152,36	56 152,36	100,00

WYDATKI

851			Ochrona zdrowia	56 152,36	56 152,36	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	56 152,36	56 152,36	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	56 152,36	56 152,36	100,00
Razem				56 152,36	56 152,36	100,00

Załącznik nr 10 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
852			Pomoc społeczna	10 000,00	10 137,73	101,38
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 000,00	10 137,73	101,38
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	10 137,73	101,38
855			Rodzina	145 000,00	185 910,21	128,21
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	145 000,00	185 885,21	128,20
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	83 000,00	87 421,08	105,33
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	11 897,22	594,86
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	60 000,00	86 566,91	144,28
	85503	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	25,00	0,00
Razem:				155 000,00	196 047,94	126,48

Załącznik nr 11 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu wydatków z funduszu sołectw za 2023 rok.

Lp.	Przedsięwzięcia z funduszu sołectw	Dział-Rozdział-Paragraf	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
CHLEBNO			22 243,10	21 556,52	96,91
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	-	-	
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej i terenu przyległego	921-92109-4210	15 366,49	15 179,91	98,79
		921-92109-4260	1 376,61	1 376,61	100,00
		921-92109-4300	3 000,00	3 000,00	100,00
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	2 500,00	2 000,00	80,00
4	Otwarta strefa aktywności centrum ekologiczno-przyrodniczego w Chlebnie - etap I	921-92109-6050	-	-	
DĘBNO			47 215,11	45 276,52	95,89
1	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	7 881,82	7 141,00	90,60
		921-92109-4260	933,68	933,68	100,00
		921-92109-4270	184,50	184,50	100,00
2	Utrzymanie świetlicy wiejskiej (ogrzewanie, energia elektryczna)	921-92109-4260	5 215,11	5 215,11	100,00
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4210	163,68	163,68	100,00
		921-92105-4300	6 836,32	5 655,08	82,72
4	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej	926-92695-4210	6 000,00	5 997,01	99,95
5	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	5 389,22	5 375,68	99,75
		900-90004-4270	720,78	720,78	100,00
6	Zakup traktorka ogrodowego do koszenia trawy	900-90004-6060	13 890,00	13 890,00	100,00
DZIEGCIARNIA			18 226,99	18 193,82	99,82
1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 000,00	997,84	99,78
2	Zakup materiałów i usług na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	326,48	296,85	90,92
		921-92109-4260	1 173,52	1 173,52	100,00
3	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów rekreacyjno-sportowych	926-92695-4210	2 941,10	2 939,72	99,95
		926-92695-4300	58,90	58,90	100,00
4	Zakup materiałów na remont i utrzymanie dróg	600-60016-4210	11 426,99	11 426,99	100,00
5	Organizacja wydarzeń integracyjno-kulturalno-sportowych	921-92105-4300	1 300,00	1 300,00	100,00

DŹWIERSZNO MAŁE			22 037,15	20 654,86	93,73
1	Bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej: energia, woda, śmieci	921-92109-4260	2 500,00	1 452,14	58,09
2	Zakup wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	-	-	
		921-92109-4300	3 500,00	3 500,00	100,00
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej (nie stanowiącej środków trwałych)	926-92695-4210	11 771,15	11 436,72	97,16
		926-92695-4270	200,00	200,00	100,00
		926-92695-4300	66,00	66,00	100,00
4	Zakup materiałów na remont i utrzymanie dróg	600-60016-4210	4 000,00	4 000,00	100,00
DŹWIERSZNO WIELKIE			21 831,20	21 338,98	97,75
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	6 500,00	6 500,00	100,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	600,25	125,00	20,82
		900-90004-4300	399,75	399,75	100,00
3	Organizacja spotkań integracyjno- sportowych	921-92105-4300	2 000,00	2 000,00	100,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	300,00	300,00	100,00
		921-92109-4260	1 000,00	992,03	99,20
5	Zakup materiałów i wyposażenia wraz z konserwacją placu zabaw	926-92695-4210	8 594,60	8 585,60	99,90
		926-92695-4300	1 405,40	1 405,40	100,00
6	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	1 031,20	1 031,20	100,00
FANIANOWO			16 630,84	13 916,87	83,68
1	Zakup materiałów na remont dróg	600-60016-4210	3 630,84	3 630,84	100,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	2 000,00	1 231,79	61,59
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 000,00	3 000,00	100,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby sołectwa	921-92195-4210	7 868,00	5 922,24	75,27
		921-92195-4300	132,00	132,00	100,00
FERDYNANDOWO			19 668,67	19 390,62	98,59
1	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	2 500,00	2 500,00	100,00
2	Zakup materiałów i usług na potrzeby świetlicy	921-92109-4210	10 907,74	10 907,74	100,00
		921-92109-4260	1 670,96	1 670,96	100,00
		921-92109-4300	889,97	889,97	100,00
3	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	710-71004-4300	1 200,00	1 200,00	100,00
4	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 500,00	2 221,95	88,88
5	Zakup materiałów wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej (nie stanowi środków trwałych)	926-92695-4210	-	-	

IZDEBKI			19 720,16	19 705,20	99,92
1	Zakup materiałów i usług na remont i bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	3 800,00	3 800,00	100,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 700,00	2 700,00	100,00
3	Wydarzenia integracyjno- kulturalno- sportowe w sołectwie	921-92105-4300	3 000,00	3 000,00	100,00
4	Doposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	5 914,04	5 899,08	99,75
		921-92109-4260	1 292,47	1 292,47	100,00
		921-92109-4300	313,65	313,65	100,00
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	-		
		921-92195-4170	1 300,00	1 300,00	100,00
		921-92195-4210	200,00	200,00	100,00
6	Strategie rozwoju Wsi Izdebki - wniosek	710-71004-4300	1 200,00	1 200,00	100,00
KOŚCIERZYN MAŁY			26 207,73	26 178,72	99,89
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	6 207,73	6 207,73	100,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	4 000,00	3 973,51	99,34
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 000,00	3 000,00	100,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	9 049,73	9 047,21	99,97
		921-92109-4260	1 950,27	1 950,27	100,00
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	2 000,00	2 000,00	100,00
KRUSZKI			25 177,96	24 952,72	99,11
1	Zakup materiałów oraz usług na remont, bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	8 000,00	8 000,00	100,00
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	4 000,00	4 000,00	100,00
3	Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 000,00	2 000,00	100,00
4	Zakup materiałów i usług na bieżące utrzymanie i wyposażenie świetlicy i terenu przyległego służącego celom sołeckim	921-92109-4260	1 000,00	779,91	77,99
		921-92109-4210	10 177,96	10 172,81	99,95
KUNOWO			19 926,11	19 914,43	99,94
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i w pasie drogowym	600-60016-4210	10 000,00	10 000,00	100,00
2	Zakup materiałów i usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	2 000,00	1 996,00	99,80
		921-92109-4260	1 000,00	1 000,00	100,00
3	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 000,00	3 000,00	100,00
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	3 000,00	2 998,43	99,95
5	Promowanie i kultywowanie dziedzictwa historycznego	921-92195-4300	926,11	920,00	99,34

LISZKOWO			38 153,10	36 718,48	96,24
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	5 000,00	4 449,58	88,99
2	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	733,00	84,00	11,46
		921-92109-4260	1 000,00	946,11	94,61
		921-92109-4300	13 267,00	13 267,00	100,00
3	Zakup materiałów oraz wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	5 431,70	5 271,99	97,06
		926-92695-4270	147,60	147,60	100,00
		926-92695-4300	73,80	73,80	100,00
4	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	10 000,00	10 000,00	100,00
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4210	1 588,00	1 588,00	100,00
		921-92105-4300	912,00	890,40	97,63
LUCHOWO			44 022,81	44 003,34	99,96
1	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	710-71004-4300	1 200,00	1 200,00	100,00
2	Zakup materiałów i wyposażenia i usług na potrzeby utrzymania świetlicy	921-92109-4210	5 066,66	5 058,83	99,85
		921-92109-4260	1 500,00	1 500,00	100,00
		921-92109-4300	198,00	198,00	100,00
		921-92109-4360	1 015,34	1 015,34	100,00
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	1 520,00	1 520,00	100,00
4	Zakup materiałów na potrzeby utrzymania dróg gminnych	600-60016-4210	11 022,81	11 022,81	100,00
5	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej (nie stanowi środków trwałych)	926-92695-4210	-	-	
6	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy w miejscowości Luchowo	926-92695-6050	20 000,00	20 000,00	100,00
7	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 469,25	2 457,61	99,53
		900-90004-4300	30,75	30,75	100,00
PIESNO			21 676,73	21 594,24	99,62
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	7 000,00	7 000,00	100,00
2	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	3 750,00	3 750,00	100,00
		900-90004-4300	250,00	250,00	100,00
3	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	3 000,00	3 000,00	100,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	4 793,68	4 793,68	100,00
		921-92109-4260	1 638,07	1 638,07	100,00
		921-92109-4300	244,98	244,98	100,00
5	Zakup materiałów oraz infrastruktury rekreacyjno- sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	1 000,00	917,51	91,75

RATAJE			30 429,80	30 008,38	98,62
1	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 359,60	1 168,71	85,96
		900-90004-4300	140,40	140,40	100,00
2	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4210	998,24	998,24	100,00
		921-92105-4300	3 001,76	3 000,00	99,94
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	12 919,05	12 690,28	98,23
		921-92109-4260	1 145,95	1 145,95	100,00
		921-92109-4300	2 935,00	2 935,00	100,00
4	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	7 929,80	7 929,80	100,00
SZCZERBIN			24 508,61	24 327,10	99,26
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym - zakup kruszywa	600-60016-4210	5 000,00	5 000,00	100,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	2 663,10	2 559,96	96,13
		900-90004-4300	36,90	36,90	100,00
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	1 000,00	922,23	92,22
		921-92109-4260	1 000,00	1 000,00	100,00
4	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	4 008,61	4 008,61	100,00
5	Zakup materiałów oraz wyposażenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z bieżącą konserwacją	926-92695-4210	10 800,00	10 799,40	99,99
6	Opracowanie sołeckiej strategii rozwoju	710-71004-4300	-		
TOPOLA			16 836,79	16 782,18	99,68
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	4 500,00	4 500,00	100,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4110	496,50	496,44	99,99
		900-90004-4170	2 903,52	2 903,52	100,00
		900-90004-4210	2 580,98	2 528,28	97,96
		900-90004-4300	19,00	19,00	100,00
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej, utrzymanie świetlicy	921-92109-4210	1 072,87	1 071,02	99,83
		921-92109-4260	1 563,92	1 563,92	100,00
		921-92109-4300	2 200,00	2 200,00	100,00
4	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalnych	921-92105-4300	1 500,00	1 500,00	100,00

TRZEBOŃ			22 346,08	21 277,41	95,22
1	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem jej terenu przyległego	921-92109-4210	7 830,21	7 829,32	99,99
		921-92109-4260	2 831,37	2 831,37	100,00
		921-92109-4300	184,50	184,50	100,00
2	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4300	4 500,00	3 500,00	77,78
3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 000,00	932,22	93,22
4	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	6 000,00	6 000,00	100,00
WALENTYNOWO			20 492,49	20 272,10	98,92
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	3 000,00	3 000,00	100,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	1 500,00	1 499,30	99,95
3	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej w sołectwie, tj. budowa wiaty na boisku sportowym (nie stanowi środka trwałego)	926-92695-4210	10 702,49	10 545,56	98,53
		926-92695-4300	290,00	290,00	100,00
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych w sołectwie	921-92105-4300	3 000,00	2 937,24	97,91
5	Wynajem i korzystanie z sali na potrzeby sołectwa	921-92109-4300	2 000,00	2 000,00	100,00
WIKTORÓWKO			32 489,35	32 440,67	99,85
1	Zakup materiałów i wyposażenia infrastruktury rekreacyjno-sportowej - zakup ogrodzenia	926-92695-4210	4 372,00	4 354,00	99,59
		926-92695-4300	4 628,00	4 628,00	100,00
2	Doposażenie jednostki OSP w Wiktorówku (na zadania związane z ochroną przeciwpożarową i zapewnieniem gotowości bojowej OSP)	754-75412-4210	9 000,00	8 975,26	99,73
3	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	8 000,00	8 000,00	100,00
4	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4210	3 489,35	3 488,38	99,97
5	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4210	195,03	195,03	100,00
		921-92105-4300	2 804,97	2 800,00	99,82
WITROGOSZCZ			23 839,25	23 491,46	98,54
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg	600-60016-4210	5 000,00	5 000,00	100,00
2	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4210	394,23	394,23	100,00
		921-92105-4300	2 605,77	2 605,77	100,00
3	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	1 500,00	1 223,42	81,56
		900-90004-4300	1 500,00	1 500,00	100,00
4	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	8 652,52	8 581,31	99,18
		921-92109-4260	1 154,73	1 154,73	100,00
		921-92109-4300	3 032,00	3 032,00	100,00

WITROGOSZCZ- KOLONIA			17 351,68	17 047,62	98,25
1	Zakup materiałów na bieżące utrzymanie dróg i urządzeń w pasie drogowym	600-60016-4210	5 000,00	5 000,00	100,00
2	Zagospodarowanie oraz utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4210	700,00	397,00	56,71
3	Zakup materiałów, usług i wyposażenia na potrzeby świetlicy wiejskiej	921-92109-4210	3 836,09	3 836,09	100,00
		921-92109-4260	2 815,59	2 814,53	99,96
4	Organizacja wydarzeń integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4210	300,00	300,00	100,00
		921-92105-4300	4 700,00	4 700,00	100,00
WITROGOSZCZ- OSADA			21 264,82	19 878,92	93,48
1	Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie	900-90004-4170	880,00	880,00	100,00
		900-90004-4210	1 120,00	1 112,00	99,29
2	Organizacja spotkań integracyjno- kulturalno- sportowych	921-92105-4210	668,32	668,32	100,00
		921-92105-4300	4 331,68	3 700,00	85,42
3	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego (nie stanowi środka trwałego)	926-92695-4210	10 264,82	9 618,60	93,70
4	Wynajem pomieszczenia na potrzeby "świetlicy wiejskiej" sołectwa	921-92105-4300	4 000,00	3 900,00	97,50

Plan wydatków na 2023 rok		572 296,53	558 921,16	97,66
----------------------------------	--	-------------------	-------------------	--------------

Klasyfikacja budżetowa				
600-60016-4210		126 018,17	126 018,17	100,00
600-60016-6050		0,00	0,00	
710-71004-4300		3 600,00	3 600,00	100,00
754-75412-4210		9 000,00	8 975,26	99,73
900-90004-4170		3 783,52	3 783,52	100,00
900-90004-4110		496,50	496,44	99,99
900-90004-4210		50 321,75	47 190,66	93,78
900-90004-4270		720,78	720,78	100,00
900-90004-4300		2 376,80	2 376,80	100,00
900-90004-6060		13 890,00	13 890,00	100,00
921-92105-4300		71 021,11	67 517,10	95,07
921-92105-4210		4 307,50	4 307,50	100,00
921-92109-4210		107 828,34	105 807,36	98,13
921-92109-4170		0,00	0,00	
921-92109-4260		33 762,25	32 431,38	96,06
921-92109-4300		31 765,10	31 765,10	100,00
921-92109-4360		1 015,34	1 015,34	100,00
921-92109-4270		184,50	184,50	100,00
921-92109-6050		0,00	0,00	
921-92195-4210		8 068,00	6 122,24	75,88
921-92195-4300		2 089,31	2 083,20	99,71
921-92195-4170		1 300,00	1 300,00	100,00
926-92695-4210		73 877,86	72 466,11	98,09
926-92695-4270		347,60	347,60	100,00
926-92695-4300		6 522,10	6 522,10	100,00
926-92695-6050		20 000,00	20 000,00	100,00
Ogółem		572 296,53	558 921,16	97,66

Załącznik nr 12 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja planu dochodów i wydatków na przedsięwzięcia realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2023 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
758			Różne rozliczenia	8 255 766,79	8 255 766,79	100,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	8 255 766,79	8 255 766,79	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 255 766,79	8255766,79	100,00
Razem:				8 255 766,79	8 255 766,79	100,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
600			Transport i łączność	3 556 598,80	3 556 598,80	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 556 598,80	3 556 598,80	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 556 598,80	3 556 598,80	100,00
			Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez rewitalizację placu Wolności w Łobżenicy w zakresie układu drogowego drogi gminnej nr 129097P	3 556 598,80	3 556 598,80	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 699 167,99	4 699 167,99	100,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 699 167,99	4 699 167,99	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 699 167,99	4 699 167,99	100,00
			Modernizacja SUW Dębno, wybudowanie 3 ujęć wody pitnej w m. Dębno, Wiktorówko, Łobżenica oraz wymiana sieci azbestowej i przyłączy w m. Dębno i Wiktorówko	4 699 167,99	4 699 167,99	100,00
Razem:				8 255 766,79	8 255 766,79	100,00

Załącznik nr 13 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wydatki nimi finansowane

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody			Wydatki		
				Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	37 526,53	29 724,81	79,21	37 526,53	29 724,81	79,21
	85395		Pozostała działalność	37 526,53	29 724,81	79,21	37 526,53	29 724,81	79,21
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	37 526,53	29 724,81	79,21			
		3110	Świadczenia społeczne				36 686,53	29 143,36	79,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				840,00	581,45	69,22
Razem:				37 526,53	29 724,81	79,21	37 526,53	29 724,81	79,21

Załącznik nr 14 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja środków z Funduszu Pomocowego przeznaczonego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody			Wydatki		
				Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
750			Administracja publiczna	285,91	285,91	100,00	285,91	285,91	100,00
	75095		Pozostała działalność	285,91	285,91	100,00	285,91	285,91	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	285,91	285,91	100,00			
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				285,41	285,41	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				0,50	0,50	100,00
758			Różne rozliczenia	47 275,98	47 268,07	99,98			
	75814		Różne rozliczenia finansowe	47 275,98	47 268,07	99,98			
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	47 275,98	47 268,07	99,98			
801			Oświata i wychowanie	-	-	-	47 275,98	47 268,07	99,98
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	-	-	-	239,98	232,07	96,70
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				239,98	232,07	96,70
	80195		Pozostała działalność	-	-	-	47 036,00	47 036,00	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00					
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				1 494,98	1 494,98	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				38 189,46	38 189,46	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				5 239,54	5 239,54	100,00

		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy				2 112,02	2 112,02	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	58 864,00	58 864,00	100,00	58 864,00	58 864,00	100,00
	85395		Pozostała działalność	58 864,00	58 864,00	100,00	58 864,00	58 864,00	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	58 864,00	58 864,00	100,00			
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy				58 560,00	58 560,00	100,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				248,50	248,50	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				55,50	55,50	100,00
855			Rodzina	1 942,56	1 942,56	100,00	1 942,56	1 942,56	100,00
	85595		Pozostała działalność	1 942,56	1 942,56	100,00	1 942,56	1 942,56	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 942,56	1 942,56	100,00			
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP				1 942,56	1 942,56	100,00
Razem:				108 368,45	108 360,54	99,99	108 368,45	108 360,54	99,99

Załącznik nr 15 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Łobżenica za 2023 rok

Realizacja dochodów i wydatków na realizację zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dochody			Wydatki		
				Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% wykonanie
801			Oświata i wychowanie	5 000,00	5 000,00	100,00	5 000,00	5 000,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	100,00	5 000,00	5 000,00	100,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,00			
		4300	Zakup usług pozostałych				5 000,00	5 000,00	100,00
Razem:				5 000,00	5 000,00	100,00	5 000,00	5 000,00	100,00



**Informacja
o stanie mienia komunalnego Gminy Łobzenica
na dzień 31.12.2023 r.**

Łobzenica, marzec 2024

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Łobzenica na dzień 31.12.2023 r.

Podstawą prawną sporządzenia informacji o stanie mienia komunalnego gminy Łobzenica jest art. 267 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2022 r., poz. 1634)

Obejmuje okres od 31.12.2022 roku do 31.12.2023 r. Informacja zawiera następujące dane:

- I. Dane dotyczące przysługujących Gminie praw własności oraz dane o zmianie w stanie tego mienia.
- II. Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych.
- III. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych.
- IV. Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jst.

I. Przysługujące Gminie prawo własności.

Stan mienia komunalnego, zgodnie z bilansem gruntów gminnych wykonanym na dzień 31.12.2023 r. prezentuje tabela numer 1.

Tabela 1 Sumaryczne zestawienie gruntów stanowiących mienie gminy Łobżenica

OBRĘB	OGÓŁEM		UŻYTKI ROLNE								GRUNTY POD WODAMI		
			Grunty orne	Sady	Łąki trwałe	Pastwiska trwałe	Zabudowane	Grunty pod stawami	Rowy	Grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych	Użytki rolne razem	Grunty pod morskimi wodami wewnętrznymi	Grunty pod wodami powierzch. stojącymi
	R	S	Ł	Ps	Br	Wsr	W	Lzr		Wm	Ws	Wp	
	GRUNTY POD LASAMI		UŻYTKI KOPALNE	TERENY KOMUNIKACYJNE		TERENY OSIEDLOWE			UŻYTKI EKOLOGICZNE	TERENY RÓŻNE	NIEUŻYTKI		
Lasy, grunty leśne	Grunty zadrzewione i zakrzewione	Drogi		Tereny kolejowe i inne tereny komunik.	Zabudowane	Niezabudowane	Rekreacyjno-wypoczynkowe						
Ls	Lz	K	dr	Tk, Ti, Tp	B, Ba, Bi	Bp	Bz	E, E-R, E-Ps, E-Ł, E-Lz, E-Ls, E-Lzr, E-Wp, E-Ws, E-W, E-N	Tr	N			
301904_3.0001	67,7442	13,6447	0,5872	12,7464	1,3914	0,3932	0,0000	0,3293	0,7894	29,8816	0,0000	0,0000	0,0000
Łobżenica	3,5326	2,2443	0,0000	11,3547	0,0000	6,0418	0,1525	4,5556	0,2352	0,0000	9,7459		
301904_5.0001	4,4091	1,6449	0,2739	0,0000	0,5218	0,0870	0,0000	0,0000	0,0000	2,5276	0,0000	0,0000	0,0000
Chlebno	0,2650	0,0000	0,0000	1,4807	0,0000	0,0458	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0900	
301904_5.0002	13,3445	1,8567	0,0000	0,0000	0,5224	0,0000	0,0000	0,0401	0,0000	2,4192	0,0000	0,0000	0,0000
Dziegiarnia	0,0000	0,0000	0,0000	9,9194	0,0000	0,4279	0,0000	0,1707	0,0000	0,0000	0,0000	0,4073	
301904_5.0003	47,0116	23,5925	0,0000	2,1852	1,8720	0,1553	0,0000	0,2828	0,0000	28,0878	0,0000	0,0000	0,0000
Dźwierzno Małe	2,2501	0,0137	0,0000	9,3237	0,1192	2,2623	0,0000	2,8422	0,0000	0,0000	0,0000	2,1126	
301904_5.0004	3,3343	2,8550	0,0000	0,0000	0,0167	0,0726	0,0000	0,0000	0,0000	2,9443	0,0000	0,0000	0,0000
Dźwierzno Wielkie	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,3900	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
301904_5.0005	2,6865	1,1047	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1,1047	0,0000	0,0000	0,0000
Fanianowo	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,7711	0,0000	0,8107	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
301904_5.0006 Izdebki	3,4388	0,5481	0,0000	0,0000	0,0000	0,0391	0,0000	0,0000	0,0000	0,5872	0,0000	0,0000	0,0000
	0,0000	0,0000	0,0000	2,4800	0,0000	0,0816	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,2900	
301904_5.0007	7,4879	1,2908	0,0000	0,0000	0,0000	0,1372	0,0000	0,0010	0,0000	1,4290	0,0000	0,0000	0,0000
Kościerzyn Mały	0,0000	0,0000	0,0000	4,8396	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1,1220	0,0000	0,0000	0,0973	
301904_5.0008 Kruszki	29,0138	5,7964	0,0383	0,0000	9,8230	0,0634	0,0000	0,1167	0,6477	16,4855	0,0000	0,7010	0,0000
	1,5026	0,6028	7,5290	0,0000	0,0000	0,2326	0,0000	0,0000	0,4170	0,0000	0,0000	1,5433	
301904_5.0009	2,9767	0,3526	0,0000	0,0000	0,0040	0,0125	0,0000	0,0000	0,0000	0,3691	0,0000	0,0000	0,0000
Kunowo	0,0000	0,0000	0,0000	2,0606	0,0000	0,2508	0,0000	0,2962	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
301904_5.0010	4,9805	2,1898	0,0000	0,3104	0,5982	0,3098	0,0000	0,0000	0,0000	3,4082	0,0000	0,0000	0,0000
Liszkowo	0,0000	0,0000	0,0000	0,2283	0,0000	0,6471	0,0000	0,5290	0,0000	0,0000	0,0000	0,1679	

301904_5.0011	26,5525	8,6186	0,0000	0,9566	1,3329	0,2701	0,0000	0,0000	0,0000	11,1782	0,0000	0,0000	0,0000
Luchowo	5,0218	0,0000	0,0000	5,6460	0,5502	2,8351	0,0000	0,7528	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,5684
301904_5.0012 Dębno	3,4784	0,9310	0,0000	0,0000	0,0712	0,0000	0,0000	0,0000	0,0013	1,0035	0,0000	0,0000	0,0000
	0,0000	0,0000	0,0000	1,6228	0,0000	0,8521	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
301904_5.0013 Dziunin	0,1539	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
	0,0000	0,0000	0,0000	0,1539	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
301904_5.0014 Piesno	26,9328	8,2211	0,0000	0,4112	1,5966	0,0110	0,0000	0,0064	0,0000	10,2463	0,0000	0,0000	0,0000
	9,0241	0,0000	0,0000	6,4475	0,0000	0,0822	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1,1327
301904_5.0015 Rataje	17,7062	1,5055	0,0000	0,0000	1,9615	0,0000	0,0000	0,0691	0,0000	3,5361	0,0000	0,0000	0,0000
	0,0000	0,0000	0,0000	11,0873	0,1990	1,5647	0,0000	1,3191	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
301904_5.0016	0,8393	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Szczerbin	0,0000	0,0000	0,0000	0,5992	0,0000	0,2401	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
301904_5.0017 Topola	5,4988	2,0433	0,0000	1,2764	0,0352	0,0635	0,0000	0,0000	0,0000	3,4184	0,0000	0,0000	0,0000
	0,2787	0,0000	0,0000	0,0030	0,0000	0,5129	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1,2858
301904_5.0018	10,5284	2,0040	0,0000	0,5321	0,3821	0,1816	0,0000	0,0000	0,0000	3,0998	0,0000	0,0000	0,0000
Trzeboń	0,0000	0,0000	0,0000	7,2459	0,0000	0,1706	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0121
301904_5.0019	3,2019	0,8308	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,8308	0,0000	0,0000	0,0000
Walentynowo	0,0000	0,0000	0,0000	2,1849	0,0000	0,1704	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0158
301904_5.0020	22,8765	1,4832	0,0000	0,2934	0,0830	0,0147	0,0000	0,0000	0,0000	1,8743	0,0000	0,3618	0,0000
Wiktorówko	0,0715	0,0000	0,0000	18,2525	0,0000	0,8472	0,0000	1,3034	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,1658
301904_5.0021	9,8256	1,7735	0,0000	0,0000	0,0000	0,1727	0,0000	0,0000	0,0000	1,9462	0,0000	0,0000	0,0000
Witrogoszcz	0,0000	0,0000	3,4808	0,9805	0,0000	1,4512	0,0000	1,9669	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
301904_5.0022	8,2982	5,6662	0,0000	0,3771	1,5828	0,0000	0,0000	0,0660	0,0000	7,6921	0,0000	0,0000	0,0000
Witrogoszcz Kolonia	0,0000	0,0000	0,0000	0,0378	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,5683
RAZEM	322,3204	87,9534	0,8994	19,0888	21,7948	1,9837	0,0000	0,9114	1,4384	134,0699	0,0000	1,0628	0,0000
	21,9464	2,8608	11,0098	95,9483	0,8684	19,8775	0,1525	16,0856	0,2352	0,0000	18,2032		

W okresie od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku nastąpiło:

- zmniejszenie powierzchni z uwagi na zbycie nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych stanowiących mienie gminy Łobżenica,
- zwiększenie powierzchni gruntów z tytułu nabycia nieruchomości Skarbu Państwa.

Powyższe zmiany wpływające na powierzchnię całkowitą gruntów stanowiących mienie gminy, były wynikiem bieżącej działalności gminy i prowadzonych postępowań przez podmioty zewnętrzne. Wielkość zmian odzwierciedlają dane ujęte w tabeli numer 2.

Tabela 2 Zestawienie w zakresie zbycia i nabycia nieruchomości w roku 2023

Wyszczególnienie	Nabycie / Zbycie	Ogółem
Stan początkowy - na dzień 31.12.2022 r.		320,2509 ha
Nabycie nieodpłatnie nieruchomości od Skarbu Państwa (KOWR)	0,00 ha	0,00 ha
Nabycie nieodpłatnie nieruchomości od Skarbu Państwa z mocy prawa	(+) 2,1417 ha	(+) 2,1417 ha
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości	(-) 0,0722 ha	(-) 0,0722ha
Ogółem:	2,0695 ha	322,3204 ha

Zwiększenie powierzchni działek stanowiących własność gminy wynikało z nieodpłatnego nabycia nieruchomości z mocy prawa będących własnością Skarbu Państwa z przeznaczeniem pod drogę publiczną. Łącznie przekazano, w drodze decyzji działki o powierzchni 2,1417 ha. Zestawienie nabytych działek, wraz z powierzchnią i odniesieniem do księgi wieczystej, w podziale na obręby, prezentują tabele od 3 do 4.

Tabela 3 Obręb Dźwierszno Małe - wykaz działek przejętych z mocy prawa w 2023 roku

0003 - DŹWIERSZNO MAŁE				
DECYZJA	NR DZIAŁKI	POWIERZCHNIA DZIAŁKI W HA	KLASOUŻYTKI	NUMER KSIĘGI WIECZYSTEJ
Decyzja nr SN-VI.7532.1.184.2018.4 z dnia 31.01.2023 r	150	0,2718	dr	PO1Z/00016296/7
	ŁĄCZNIE	0,2718		

Tabela 4 Obręb Izdebki - wykaz działek przyjętych z mocy prawa w 2023 roku

0006 - IZDEBKI				
DECYZJA	NR DZIAŁKI	POWIERZCHNIA DZIAŁKI W HA	KLASOUŻYTKI	NUMER KSIĘGI WIECZYTEJ
SN-VI.7532.1.36.2018.9	21	0,2280	dr	PO1Z/00051300/6
	40	0,1349	dr	PO1Z/00051300/6
	46	0,0367	dr	PO1Z/00051300/6
	50	0,0825	dr	PO1Z/00051300/6
	67	0,7354	dr	PO1Z/00051300/6
	77	0,2746	dr	PO1Z/00051300/6
	89	0,0506	dr	PO1Z/00051300/6
	105	0,3272	dr	PO1Z/00051300/6
	ŁĄCZNIE	1,8699		

- **Zbycie nieruchomości nastąpiło w drodze:**

- Przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości zabudowanej oznaczonej numerem ewidencyjnym: 146/88 oraz 153/25 o pow. **0,0722 ha**, obręb Dźwierzno Małe.

- Wartość opłaty przekształceniowej – 23 609,00 + 23% VAT

- **Nastąpiła również sprzedaż udziałów należących do Gminy Łobżenica:**

- Sprzedaż lokalu mieszkalnego nr 3 położonego przy ul. Złotowskiej 18 w Łobżenicy na rzecz najemcy.

- Wartość sprzedaży – 22 212,50 zł.

- Sprzedaż lokalu mieszkalnego nr 2 położonego przy ul. Złotowskiej 12 w Łobżenicy na rzecz najemcy.

- Wartość sprzedaży – 11 557,00 zł.

- Sprzedaż lokalu mieszkalnego nr 2 położonego przy ul. Sportowej 21 w Łobżenicy na rzecz najemcy.

- Wartość sprzedaży – 21 232,80 zł

- Sprzedaż lokalu mieszkalnego nr 6 w miejscowości Rataje 13 w trybie przetargu ustnego nieograniczonego.

- Wartość sprzedaży – 37 370,00 zł

- Sprzedaż lokalu mieszkalnego nr 4 w położonego przy ulicy Mickiewicza 3 w trybie przetargu ustnego nieograniczonego:
 - Wartość sprzedaży – 74 459,45 zł

Składniki mienia komunalnego i jego zmiany:

Urząd Miejski Gminy Łobżenica

Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość brutto na dzień 31.12.2022 r.		Przychody		Rozchody		Stan na dzień 31.12.2023 r.	
	ilość w ha	Wartość w zł	ilość w ha	Wartość w zł	ilość w ha	Wartość w zł	ilość w ha	Wartość w zł
Grunty (grupa 0)	320,8132	3 089 322,10		0,00		106,35	320,8132	3 089 215,75
Budynki i lokale (grupa 1)		12 823 273,29		170 799,60		20 579,91		12 973 492,98
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)		67 079 216,19		10 152 912,43		12 694,50		77 219 434,12
Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)		410 514,10		89 715,08				500 229,18
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)		507 133,83		73 984,01		166 177,11		414 940,73
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)		149 726,44		13 890,00				163 616,44
Urządzenia techniczne (grupa 6)		159 059,63		317 380,34				476 439,97
Środki transportu (grupa 7)		278 450,50						278 450,50
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa 8)		1 227 815,38		419 830,83				1 647 646,21
Wartości niematerialne i prawne		157 635,84		97 333,01		59 961,00		195 007,85
Podsumowanie	320,8132	85 882 147,30		11 335 845,30		259 518,87		96 958 473,73

Jednostki oświatowe

<i>Wyszczególnienie składników mienia komunalnego</i>	<i>Wartość brutto na dzień 31.12.2022 r.</i>	<i>Przychody</i>	<i>Rozchody</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2023 r.</i>
Budynki i lokale (grupa 1)	14 374 017,27			14 374 017,27
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	519 565,04			519 565,04
Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	881 440,39			881 440,39
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	20 933,35	31 622,81		52 556,16
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	42 237,29			42 237,29
Urządzenia techniczne (grupa 6)	289 514,66			289 514,66
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	50 329,12			50 329,12
Wartości niematerialne i prawne	17 229,48			17 229,48
Podsumowanie	16 195 266,60	31 622,81	0,00	16 226 889,41

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

<i>Wyszczególnienie składników mienia komunalnego</i>	<i>Wartość brutto na dzień 31.12.2022 r.</i>	<i>Przychody</i>	<i>Rozchody</i>	<i>Stan na dzień 31.12.2023 r.</i>
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	5 490,00		5 490,00	0,00
Środki transportu (grupa 7)	57 161,50			57 161,50
Podsumowanie	62 651,50		5 490,00	57 161,50

II. Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych

Gmina Łobzenica nie posiada majątku finansowego w formie akcji i obligacji. Posiada natomiast udziały w spółkach i tak:

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Ilość udziałów</i>	<i>Wartość</i>
1.	Zakłady Przemysłu Ziemniaczanego we Wronkach "Zetpezet" Spółka z o.o. Wronki ul. Sierakowska 50	21 x 50,00	1 050,00
2.	Zakłady Przemysłu Ziemniaczanego we Wronkach "Zetpezet" Spółka z o.o. w Pile ul. Walki Młodych 30	371 x 50,00	18 550,00
3.	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych w Pile	5 x 50,00	250,00
4.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o.	6267 x 1984	12 433 728
		Razem	12 453 578,00

III. Dane o dochodach uzyskanych w roku 2023 z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych.

<i>Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności</i>		<i>Dochody uzyskane z innych praw majątkowych oraz wykonywania posiadania</i>	
wpływy ze sprzedaży	200 084,72 zł	dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych	249 240,42 zł
wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste, za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	33 598,93 zł		
wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	64 927,92 zł		

IV. Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jst.

Planowane dochody z majątku gminy w 2024 roku

<i>Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności</i>		<i>Dochody uzyskane z innych praw majątkowych oraz wykonywania posiadania</i>	
wpływy ze sprzedaży	827 000,00 zł	dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych	235 335,00 zł
wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste	35 000,00 zł		
wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	16 203,00 zł		

Gmina Łobżenica w roku 2023 nie udzieliła żadnych poręczeń i gwarancji.