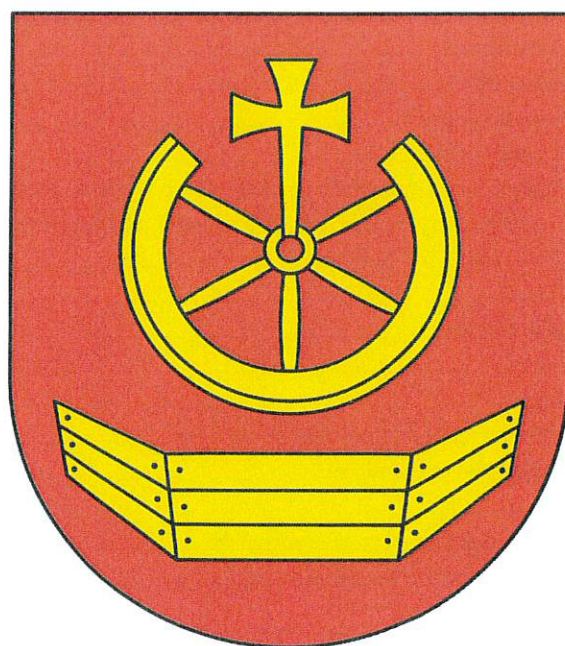


Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kuślin za 2023 r.



Spis treści

1. WPROWADZENIE.....	4
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY KUŚLIN ZA 2023 ROK.....	4
2.1. Planowanie budżetu.....	4
2.2. Dane ogólne	6
2.3. Dochody ogółem	6
2.4. Dochody bieżące.....	7
2.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	7
2.4.2. Dział 600 – Transport i łączność.....	8
2.4.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	8
2.4.4. Dział 750 – Administracja publiczna.....	8
2.4.5. Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	9
2.4.6. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.....	9
2.4.7. Dział 758 – Różne rozliczenia	10
2.4.8. Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	10
2.4.9. Dział 851 – Ochrona zdrowia	11
2.4.10. Dział 852 – Pomoc społeczna	11
2.4.11. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12
2.4.12. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	12
2.4.13. Dział 855 – Rodzina	12
2.4.14. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13
2.4.15. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13
2.5. Dochody majątkowe	14
2.5.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	14
2.5.2. Dział 600 – Transport i łączność.....	14
2.5.3. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	14
2.5.4. Dział 758 – Różne rozliczenia	15
2.5.5. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15
2.6. Wydatki ogółem	15
2.7. Wydatki bieżące.....	16
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	16
2.7.2. Dział 600 – Transport i łączność.....	17
2.7.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.....	17
2.7.4. Dział 710 – Działalność usługowa.....	17
2.7.5. Dział 750 – Administracja publiczna.....	17
2.7.6. Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa ...	18
2.7.7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	19
2.7.8. Dział 757 – Obsługa długu publicznego	19
2.7.9. Dział 758 – Różne rozliczenia	19
2.7.10. Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	19
2.7.11. Dział 851 – Ochrona zdrowia	22
2.7.12. Dział 852 – Pomoc społeczna	22
2.7.13. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	23

2.7.14.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	23
2.7.15.	Dział 855 – Rodzina	23
2.7.16.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24
2.7.17.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25
2.7.18.	Dział 926 – Kultura fizyczna	25
2.8.	Wydatki majątkowe.....	25
2.9.	Fundusz sołecki	26
2.10.	Przychody	27
2.11.	Rozchody	27
2.12.	Należności w podatkach i opłatach lokalnych	27
2.13.	Skutki udzielonych ulg i obniżenia górnych stawek podatkowych.....	28
2.14.	Stan zobowiązań.....	28
3.	DANE TABELARYCZNE	29
3.1.	Wykonanie dochodów.....	29
3.2.	Wykonanie wydatków majątkowych	35
3.3.	Wykonanie wydatków w grupach	37
3.4.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	44
3.5.	Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.....	45
3.6.	Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy	46
3.7.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	47
3.8.	Należności, zaległości, nadpłaty	48
3.9.	Wykonanie zadań wieloletnich	50
3.10.	Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.....	52
3.10.1.	Dochody.....	52
3.10.2.	Wydatki.....	53
3.10.3.	Wynik budżetu.....	53
3.10.4.	Przychody	53
3.10.5.	Rozchody	54
3.10.6.	Kwota długu.....	54
3.10.7.	Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.....	54
3.10.8.	Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.....	54
3.11.	Informacja o stanie mienia komunalnego.....	56

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Kuślin w 2023 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Kuślin nr XXXIX/279/2022 z dnia 19.12.2022 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kuślin zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - 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.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Kuślin za 2023 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Kuślin w 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Kuślin nr XXXIX/279/2022 z dnia 19.12.2022 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 34 620 000,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 39 620 000,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 5 650 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 650 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 5 000 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Kuślin na 2023 rok. Planowana na 2023 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2023 roku dokonano łącznie 15 zmian budżetu uchwałami Rady Gminy Kuślin, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2023 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	8/2023	12 366,00	0,00	13 666,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	XL/281/2023	32 099,08	12 366,00	35 181,65	15 448,57	0,00	0,00	0,00	0,00
3	16/2023	67 422,18	36 355,00	32 422,18	1 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	XLII/290/2023	116 207,47	29 943,00	86 264,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	20/2023	558 918,37	0,00	558 918,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	XLII/306/2023	1 785 906,80	0,00	836 455,80	33 900,00	0,00	983 351,00	0,00	0,00
7	38/2023	18 191,79	0,00	55 351,79	37 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	XLIII/309/2023	2 714 143,46	0,00	1 501 353,46	47 210,00	1 120 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00
9	48/2023	120 113,56	0,00	120 113,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	50/2023	538 355,70	12 857,00	586 398,70	60 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	55/2023	170 802,26	50 500,00	120 302,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	XLIV/316/2023	154 431,99	8 310 150,00	491 576,85	11 803 943,86	0,00	3 156 649,00	0,00	0,00
13	XLV/330/2023	132 348,57	17 500,00	192 164,97	77 316,40	0,00	0,00	0,00	0,00
14	74/2023	16,48	0,00	45 829,89	45 813,41	0,00	0,00	0,00	0,00
15	75/2023	0,00	0,00	49 840,00	49 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	6 421 323,71	8 469 671,00	4 725 839,95	12 174 187,24	1 120 000,00	6 520 000,00	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów zmalał o 2 048 347,29 zł do kwoty 32 571 652,71 zł;
- plan wydatków zmalał o 7 448 347,29 zł do kwoty 32 171 652,71 zł;
- plan przychodów zmalał o 5 400 000,00 zł do kwoty 250 000,00 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Kuślin zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 400 000,00 zł stanowiącą różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2023 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2023 roku, planu na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz wykonania za 2023 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	34 620 000,00	32 571 652,71	32 156 223,76	98,72%
Wydatki	39 620 000,00	32 171 652,71	29 612 829,72	92,05%
Wynik	-5 000 000,00	400 000,00	2 543 394,04	-

2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 32 156 223,76 zł, a ich realizacja stanowiła 98,72% planu wynoszącego 32 571 652,71 zł. Realizację planu dochodów w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

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

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	24 269 000,00	28 966 158,21	29 185 913,49	100,76%	90,76%
Dochody majątkowe	10 351 000,00	3 605 494,50	2 970 310,27	82,38%	9,24%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	34 620 000,00	32 571 652,71	32 156 223,76	98,72%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 576 812,00	11 783 812,00	12 184 426,77	103,40%	37,89%
758	Różne rozliczenia	8 713 325,00	10 709 365,29	10 815 717,29	100,99%	33,63%
855	Rodzina	2 387 277,00	3 230 293,47	3 207 213,24	99,29%	9,97%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 456 067,00	3 077 330,07	2 468 482,37	80,22%	7,68%
600	Transport i łączność	7 885 000,00	1 549 358,00	1 549 398,12	100,00%	4,82%
801	Oświata i wychowanie	692 724,00	812 993,85	705 697,66	86,80%	2,19%
852	Pomoc społeczna	303 371,00	467 726,18	462 078,65	98,79%	1,44%
700	Gospodarka mieszkaniowa	231 000,00	234 500,00	263 495,24	112,36%	0,82%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	203 000,00	233 357,00	143 963,32	61,69%	0,45%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	93 000,00	223 400,00	127 326,02	56,99%	0,40%
750	Administracja publiczna	77 357,00	115 884,38	114 688,97	98,97%	0,36%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	58 430,47	54 339,26	93,00%	0,17%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 067,00	31 657,00	31 656,85	100,00%	0,10%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	28 245,00	12 461,00	44,12%	0,04%
851	Ochrona zdrowia	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,03%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	5 300,00	5 279,00	99,60%	0,02%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	34 620 000,00	32 571 652,71	32 156 223,76	98,72%	100,00%

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 29 185 913,49 zł, tj. w 100,76% w stosunku do planu wynoszącego 28 966 158,21 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 576 812,00	11 783 812,00	12 184 426,77	103,40%	42,06%
758	Różne rozliczenia	8 713 325,00	10 693 578,79	10 799 930,79	100,99%	37,28%
855	Rodzina	2 387 277,00	3 230 293,47	3 207 213,24	99,29%	11,07%
010	Rolnictwo i łowiectwo	81 067,00	1 127 480,07	1 062 795,51	94,26%	3,67%
801	Oświata i wychowanie	692 724,00	812 993,85	705 697,66	86,80%	2,44%
852	Pomoc społeczna	303 371,00	467 726,18	462 078,65	98,79%	1,60%
700	Gospodarka mieszkaniowa	231 000,00	234 500,00	263 495,24	112,36%	0,91%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	203 000,00	233 357,00	143 963,32	61,69%	0,50%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 000,00	132 400,00	127 326,02	96,17%	0,44%
750	Administracja publiczna	77 357,00	115 884,38	114 688,97	98,97%	0,40%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	58 430,47	54 339,26	93,00%	0,19%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 067,00	31 657,00	31 656,85	100,00%	0,11%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	28 245,00	12 461,00	44,12%	0,04%
851	Ochrona zdrowia	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	0,03%
600	Transport i łączność	0,00	5 800,00	5 840,21	100,69%	0,02%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	24 269 000,00	28 966 158,21	29 185 913,49	100,76%	100,00%

2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 127 480,07 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 062 795,51 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 94,26%. Środki te:

- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi zrealizowano w kwocie 777,63 zł, co stanowi 1,14% planu rocznego wynoszącego 68 067,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 777,63 zł;
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 062 017,88 zł, co stanowi 100,25% planu rocznego wynoszącego 1 059 413,07 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 046 413,04 zł;
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 15 604,84 zł.

2.4.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 840,21 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,69%. Środki te:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zrealizowano w kwocie 2 800,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 800,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 2 800,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 3 040,21 zł, co stanowi 101,34% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 3 040,21 zł.

2.4.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 234 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 263 495,24 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 112,36%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 146 482,26 zł, co stanowi 135,01% planu rocznego wynoszącego 108 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 108 676,94 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 32 121,08 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 3 500,00 zł;
 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 2 184,24 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zrealizowano w kwocie 117 012,98 zł, co stanowi 92,87% planu rocznego wynoszącego 126 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 75 588,72 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 41 424,26 zł.

2.4.4. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 115 884,38 zł, zaś zrealizowane w kwocie 114 688,97 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,97%. Środki te:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 86 792,77 zł, co stanowi 97,89% planu rocznego wynoszącego 88 663,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 86 780,37 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 12,40 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 27 674,82 zł, co stanowi 102,50% planu rocznego wynoszącego 27 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 27 674,82 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 221,38 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 221,38 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 221,38 zł.

2.4.5. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 31 657,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 31 656,85 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 1 066,97 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 067,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 066,97 zł.
- w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu zrealizowano w kwocie 30 430,88 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 431,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 30 430,88 zł.
- w rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne zrealizowano w kwocie 159,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 159,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 159,00 zł.

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

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 783 812,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 184 426,77 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 103,40%. Środki te:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 10 668,55 zł, co stanowi 68,83% planu rocznego wynoszącego 15 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 10 776,10 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie -107,55 zł.
- w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zrealizowano w kwocie 4 826 832,78 zł, co stanowi 116,57% planu rocznego wynoszącego 4 140 600,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 4 504 537,06 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 135 490,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 96 312,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 79 713,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 8 112,72 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 2 140,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 528,00 zł;
- w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 2 792 540,47 zł, co stanowi 93,41% planu rocznego wynoszącego 2 989 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 285 780,76 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 996 787,91 zł;

- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 248 311,59 zł;
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 195 325,84 zł;
- wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 24 649,00 zł;
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 22 155,73 zł;
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 10 100,00 zł;
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 9 179,64 zł;
- wpływy z opłaty prolongacyjnej w kwocie 250,00 zł.
- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 428 172,97 zł, co stanowi 83,63% planu rocznego wynoszącego 512 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 142 244,06 zł;
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 109 114,29 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 61 000,00 zł;
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 43 968,12 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 41 523,80 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 30 118,70 zł;
 - wpływy z opłat za koncesje i licencje w kwocie 204,00 zł;
- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 4 126 212,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 126 212,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 3 581 414,00 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 544 798,00 zł.

2.4.7. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 693 578,79 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 799 930,79 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,99%. Środki te:

- w rozdziale 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 6 813 596,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 813 596,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 6 813 596,00 zł.
- w rozdziale 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 1 952 700,35 zł, co stanowi 105,40% planu rocznego wynoszącego 1 852 700,35 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 1 952 700,35 zł.
- w rozdziale 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin zrealizowano w kwocie 1 886 419,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 886 419,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 1 886 419,00 zł.
- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 147 215,44 zł, co stanowi 104,51% planu rocznego wynoszącego 140 863,44 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 88 702,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 58 513,44 zł.

2.4.8. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 812 993,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 705 697,66 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 86,80%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 15 539,78 zł, co stanowi 106,44% planu rocznego wynoszącego 14 600,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 9 007,60 zł;

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 3 289,00 zł;
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 3 216,18 zł;
- wpływy z różnych opłat w kwocie 27,00 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 409 627,50 zł, co stanowi 87,94% planu rocznego wynoszącego 465 817,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 238 964,50 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 78 464,88 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 57 463,12 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 34 735,00 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne zrealizowano w kwocie 217 674,10 zł, co stanowi 80,92% planu rocznego wynoszącego 269 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 153 130,10 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 64 544,00 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 62 856,28 zł, co stanowi 98,87% planu rocznego wynoszącego 63 576,85 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 62 768,28 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 88,00 zł.

2.4.9. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi zrealizowano w kwocie 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 10 000,00 zł.

2.4.10. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 467 726,18 zł, zaś zrealizowane w kwocie 462 078,65 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,79%. Środki te:

- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zrealizowano w kwocie 17 558,41 zł, co stanowi 97,01% planu rocznego wynoszącego 18 100,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 17 558,41 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 15 700,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 700,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 15 700,00 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 211 826,09 zł, co stanowi 98,30% planu rocznego wynoszącego 215 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 211 826,09 zł.

- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 58 563,97 zł, co stanowi 99,23% planu rocznego wynoszącego 59 017,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 58 563,97 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 50 239,20 zł, co stanowi 99,57% planu rocznego wynoszącego 50 456,80 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 50 239,20 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 54 734,58 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 54 734,58 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 54 734,58 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 53 456,40 zł, co stanowi 98,60% planu rocznego wynoszącego 54 217,80 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 53 456,40 zł.

2.4.11. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 58 430,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 54 339,26 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 93,00%. Środki te:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 54 339,26 zł, co stanowi 93,00% planu rocznego wynoszącego 58 430,47 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 54 339,26 zł.

2.4.12. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 28 245,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 461,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 44,12%. Środki te:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 12 461,00 zł, co stanowi 44,12% planu rocznego wynoszącego 28 245,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 12 016,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych w kwocie 445,00 zł.

2.4.13. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 230 293,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 207 213,24 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,29%. Środki te:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 3 143 942,17 zł, co stanowi 99,42% planu rocznego wynoszącego 3 162 368,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 3 072 513,97 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 50 405,51 zł;

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 20 297,94 zł;
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 724,75 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zrealizowano w kwocie 1 397,30 zł, co stanowi 93,15% planu rocznego wynoszącego 1 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 396,95 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 0,35 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zrealizowano w kwocie 10 725,47 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 725,47 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w kwocie 10 725,47 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zrealizowano w kwocie 51 148,30 zł, co stanowi 91,83% planu rocznego wynoszącego 55 700,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 51 148,30 zł.

2.4.14. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 233 357,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 143 963,32 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 61,69%. Środki te:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 15 189,97 zł, co stanowi 13,81% planu rocznego wynoszącego 110 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 11 048,10 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 3 593,07 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 548,80 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zrealizowano w kwocie 12 857,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 857,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 12 857,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 37 282,08 zł, co stanowi 106,52% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 37 282,08 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 78 018,77 zł, co stanowi 104,03% planu rocznego wynoszącego 75 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 78 018,77 zł.
- w rozdziale 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych zrealizowano w kwocie 0,50 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 0,50 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 615,00 zł, co stanowi 123,00% planu rocznego wynoszącego 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 615,00 zł;

2.4.15. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 132 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 127 326,02 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 96,17%. Środki te:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zrealizowano w kwocie 115 500,00 zł, co stanowi 96,09% planu rocznego wynoszącego 120 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 115 500,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 11 826,02 zł, co stanowi 96,93% planu rocznego wynoszącego 12 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 7 200,00 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 4 626,02 zł.

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Kuślin w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 2 970 310,27 zł, tj. w 82,38% w stosunku do planu wynoszącego 3 605 494,50 zł. Strukturę zrealizowanych w 2023 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	7 885 000,00	1 543 558,00	1 543 557,91	100,00%	42,81%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 375 000,00	1 949 850,00	1 405 686,86	72,09%	38,99%
758	Różne rozliczenia	0,00	15 786,50	15 786,50	100,00%	0,44%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	5 300,00	5 279,00	99,60%	0,15%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE		10 351 000,00	3 605 494,50	2 970 310,27	82,38%	100,00%

2.5.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 949 850,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 405 686,86 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 72,09%. Środki te:

- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi zrealizowano w kwocie 1 405 686,86 zł, co stanowi 72,09% planu rocznego wynoszącego 1 949 850,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1 405 686,86 zł.

2.5.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 543 558,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 543 557,91 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 1 543 557,91 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 543 558,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 1 543 557,91 zł;

2.5.3. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 279,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,60%. Środki te:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zrealizowano w kwocie 5 279,00 zł, co stanowi 99,60% planu rocznego wynoszącego 5 300,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- o wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 5 279,00 zł.

2.5.4. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 786,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 786,50 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 15 786,50 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 786,50 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 15 786,50 zł.

2.5.5. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 91 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te:

- w rozdziale 92195 Pozostała działalność w kwocie 91 000,00 zł;

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2023 roku wyniosły 29 612 829,72 zł, a ich realizacja wyniosła 92,05% planu wynoszącego 32 171 652,71 zł. Realizację planu wydatków w 2023 roku przedstawiają tabele poniżej.

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

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	24 204 558,41	27 694 054,12	26 664 834,82	96,28%	90,04%
Wydatki majątkowe	15 415 441,59	4 477 598,59	2 947 994,90	65,84%	9,96%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	39 620 000,00	32 171 652,71	29 612 829,72	92,05%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	13 213 635,00	13 976 346,20	13 618 733,74	97,44%	45,99%
750	Administracja publiczna	3 642 257,00	3 931 114,72	3 781 837,60	96,20%	12,77%
855	Rodzina	2 511 027,00	3 351 123,47	3 339 428,45	99,65%	11,28%
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 669 649,00	4 115 912,07	2 832 435,30	68,82%	9,56%
852	Pomoc społeczna	1 509 504,00	1 714 532,78	1 702 672,57	99,31%	5,75%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 114 000,00	1 348 876,75	1 289 982,74	95,63%	4,36%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	857 500,00	984 207,00	840 381,70	85,39%	2,84%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	616 960,00	716 756,25	685 722,57	95,67%	2,32%
600	Transport i łączność	10 131 000,00	599 550,00	420 736,41	70,18%	1,42%
851	Ochrona zdrowia	316 730,00	373 730,00	310 000,78	82,95%	1,05%
757	Obsługa długu publicznego	350 000,00	300 000,00	260 185,45	86,73%	0,88%
700	Gospodarka mieszkaniowa	325 600,00	358 600,00	236 360,09	65,91%	0,80%
926	Kultura fizyczna	143 000,00	162 500,00	131 930,01	81,19%	0,45%
710	Działalność usługowa	62 000,00	84 000,00	60 961,20	72,57%	0,21%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	58 430,47	54 339,26	93,00%	0,18%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 067,00	31 657,00	31 656,85	100,00%	0,11%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6 071,00	34 316,00	15 465,00	45,07%	0,05%
758	Różne rozliczenia	150 000,00	30 000,00	0,00	0,00%	0,00%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	39 620 000,00	32 171 652,71	29 612 829,72	92,05%	100,00%

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2023 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 26 664 834,82 zł, tj. w 96,28% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 27 694 054,12 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	13 143 635,00	13 866 446,20	13 516 468,96	97,48%	50,69%
750	Administracja publiczna	3 567 257,00	3 793 114,72	3 645 576,60	96,11%	13,67%
855	Rodzina	2 511 027,00	3 351 123,47	3 339 428,45	99,65%	12,52%
852	Pomoc społeczna	1 509 504,00	1 714 532,78	1 702 672,57	99,31%	6,39%
010	Rolnictwo i łowiectwo	127 000,00	1 173 413,07	1 169 357,72	99,65%	4,39%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	977 207,41	1 161 084,16	1 127 556,66	97,11%	4,23%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	677 500,00	794 000,00	662 777,40	83,47%	2,49%
600	Transport i łączność	371 000,00	439 550,00	361 929,41	82,34%	1,36%
757	Obsługa długu publicznego	350 000,00	300 000,00	260 185,45	86,73%	0,98%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	208 960,00	268 056,25	238 169,08	88,85%	0,89%
700	Gospodarka mieszkaniowa	225 600,00	258 600,00	210 588,19	81,43%	0,79%
851	Ochrona zdrowia	173 730,00	183 730,00	146 272,01	79,61%	0,55%
926	Kultura fizyczna	143 000,00	152 000,00	121 430,01	79,89%	0,46%
710	Działalność usługowa	62 000,00	84 000,00	60 961,20	72,57%	0,23%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	58 430,47	54 339,26	93,00%	0,20%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 067,00	31 657,00	31 656,85	100,00%	0,12%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6 071,00	34 316,00	15 465,00	45,07%	0,06%
758	Różne rozliczenia	150 000,00	30 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	24 204 558,41	27 694 054,12	26 664 834,82	96,28%	100,00%

2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 173 413,07 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 169 357,72 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 469,56 zł, co stanowi 15,65% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 469,56 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 22 475,12 zł, co stanowi 93,65% planu rocznego wynoszącego 24 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 22 475,12 zł.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 100 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 100 000,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 046 413,04 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 046 413,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 025 895,17 zł;

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 13 260,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 3 567,80 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 267,44 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 097,76 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 324,87 zł.

2.7.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 439 550,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 361 929,41 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60003 Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe wydatkowano kwotę 93 304,00 zł, co stanowi 99,26% planu rocznego wynoszącego 94 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 93 304,00 zł.
- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 2 800,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 240,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 468,42 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 80,10 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 11,48 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 265 825,41 zł, co stanowi 77,56% planu rocznego wynoszącego 342 750,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 192 575,09 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 31 023,51 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30 539,31 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 11 687,50 zł;

2.7.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 258 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 210 588,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,43%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 26 629,93 zł, co stanowi 80,70% planu rocznego wynoszącego 33 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 254,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 375,93 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 183 958,26 zł, co stanowi 81,54% planu rocznego wynoszącego 225 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 56 570,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 45 159,11 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 44 803,25 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 37 425,81 zł.

2.7.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 84 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 60 961,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 72,57%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 60 961,20 zł, co stanowi 72,57% planu rocznego wynoszącego 84 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 60 961,20 zł;

2.7.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 793 114,72 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 645 576,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 88 663,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 88 663,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 74 598,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 304,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 761,00 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 140 421,00 zł, co stanowi 96,84% planu rocznego wynoszącego 145 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 103 050,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 725,74 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 645,26 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 3 275 662,39 zł, co stanowi 96,72% planu rocznego wynoszącego 3 386 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 147 675,76 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 377 041,78 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 210 253,54 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 132 446,17 zł;
 - zakup energii w kwocie 117 219,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 93 404,96 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 47 164,08 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 42 693,54 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 32 431,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 20 380,26 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 20 087,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 16 026,46 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 554,83 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 7 776,51 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 185,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 322,00 zł.
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 22 191,85 zł, co stanowi 88,82% planu rocznego wynoszącego 24 984,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 087,05 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 104,80 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 118 638,36 zł, co stanowi 80,34% planu rocznego wynoszącego 147 667,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 57 600,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 41 383,89 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 506,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 409,32 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 517,77 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 221,38 zł.

2.7.6. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 31 657,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 31 656,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 066,97 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 067,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 892,50 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 152,61 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 21,86 zł.
- w rozdziale 75108 Wybory do Sejmu i Senatu wydatkowano kwotę 30 430,88 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 431,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 19 020,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 236,87 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 451,62 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 939,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 826,95 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 639,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 198,95 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 118,49 zł.
- w rozdziale 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne wydatkowano kwotę 159,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 159,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 159,00 zł.

2.7.7. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 268 056,25 zł, zaś zrealizowane w kwocie 238 169,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,85%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 238 169,08 zł, co stanowi 88,85% planu rocznego wynoszącego 268 056,25 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 103 145,96 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 44 867,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 34 770,11 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 17 630,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 883,83 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 9 776,50 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 8 059,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 640,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 396,68 zł;

2.7.8. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 300 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 260 185,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,73%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 260 185,45 zł, co stanowi 86,73% planu rocznego wynoszącego 300 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 257 869,50 zł;
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 2 315,95 zł.

2.7.9. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 30 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 30 000,00 zł;

2.7.10. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 866 446,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 516 468,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,48%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 7 953 630,81 zł, co stanowi 97,83% planu rocznego wynoszącego 8 130 328,37 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 3 744 339,56 zł;

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 233 386,03 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 925 753,44 zł;
- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 367 452,00 zł;
- zakup energii w kwocie 310 187,43 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 281 993,07 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 266 923,69 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 226 527,51 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 96 235,75 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 92 824,30 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 75 974,13 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 73 721,89 zł;
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 67 089,00 zł;
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 56 250,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 53 002,18 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 23 477,96 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 15 832,14 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 13 176,28 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 9 200,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 8 144,30 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 777,10 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 2 894,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 469,05 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 2 660 914,10 zł, co stanowi 95,93% planu rocznego wynoszącego 2 773 822,32 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 030 836,72 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 604 216,50 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 303 418,38 zł;
 - zakup energii w kwocie 112 256,96 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 101 310,28 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 75 339,37 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 74 051,19 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 73 463,73 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 71 347,31 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 52 241,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 40 165,58 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 32 271,82 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 29 111,73 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 22 643,68 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 16 875,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 8 952,89 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 589,88 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 920,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 634,83 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 267,25 zł.
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 117 511,99 zł, co stanowi 94,13% planu rocznego wynoszącego 124 836,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 93 688,35 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17 086,25 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 5 213,49 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 491,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 32,90 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 1 043 022,31 zł, co stanowi 96,84% planu rocznego wynoszącego 1 077 009,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 849 386,82 zł;

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 131 943,32 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 27 189,36 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 464,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 726,31 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 734,23 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 318,27 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 260,00 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 35 719,78 zł, co stanowi 96,28% planu rocznego wynoszącego 37 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 31 140,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 579,78 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 486 966,41 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 487 140,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 226 350,36 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 184 997,93 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 36 955,05 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 14 477,78 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 326,83 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 172,51 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 525,95 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 680,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 480,00 zł.
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 188 385,57 zł, co stanowi 99,88% planu rocznego wynoszącego 188 616,12 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 127 912,21 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 25 193,58 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 10 356,98 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 795,64 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 7 938,60 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 215,44 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 250,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 449,40 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 273,72 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 874 501,47 zł, co stanowi 98,14% planu rocznego wynoszącego 891 053,48 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 647 907,65 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 121 802,61 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 31 764,22 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 29 345,73 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 028,84 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 902,42 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 750,00 zł;
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 62 855,47 zł, co stanowi 98,87% planu rocznego wynoszącego 63 576,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 60 401,12 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 1 738,80 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 535,90 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 91,65 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 88,00 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 92 961,05 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 92 963,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 92 961,05 zł.

2.7.11. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 183 730,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 146 272,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,61%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 4 999,39 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 999,39 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 109 240,57 zł, co stanowi 99,31% planu rocznego wynoszącego 110 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 74 515,99 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 600,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 425,58 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 699,00 zł.
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 32 032,05 zł, co stanowi 46,61% planu rocznego wynoszącego 68 730,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 31 876,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 155,46 zł;

2.7.12. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 714 532,78 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 702 672,57 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,31%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 166 203,35 zł, co stanowi 98,64% planu rocznego wynoszącego 168 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 166 203,35 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 181,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 819,00 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 18 397,84 zł, co stanowi 96,83% planu rocznego wynoszącego 19 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 18 397,84 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 108 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 108 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 108 500,00 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 43 954,41 zł, co stanowi 99,67% planu rocznego wynoszącego 44 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 43 954,41 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 222 974,97 zł, co stanowi 98,18% planu rocznego wynoszącego 227 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 222 974,97 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 913 077,02 zł, co stanowi 99,66% planu rocznego wynoszącego 916 170,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 600 068,80 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 110 686,57 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 68 707,38 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 34 912,56 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 975,77 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 482,82 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 11 789,05 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 10 778,34 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 10 592,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 701,78 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 4 499,93 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 468,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 456,02 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 958,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 50 104,80 zł, co stanowi 99,30% planu rocznego wynoszącego 50 456,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 50 104,80 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 116 734,58 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 116 734,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 114 734,58 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 000,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 60 725,60 zł, co stanowi 97,99% planu rocznego wynoszącego 61 971,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 45 280,00 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 7 269,20 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 7 054,40 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 122,00 zł.

2.7.13. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 58 430,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 54 339,26 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 54 339,26 zł, co stanowi 93,00% planu rocznego wynoszącego 58 430,47 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 53 273,78 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 065,48 zł;

2.7.14. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 34 316,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 465,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 45,07%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 15 465,00 zł, co stanowi 45,07% planu rocznego wynoszącego 34 316,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 15 020,00 zł;
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 445,00 zł.

2.7.15. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 351 123,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 339 428,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 3 122 919,48 zł, co stanowi 99,86% planu rocznego wynoszącego 3 127 318,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 791 118,35 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 250 941,83 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 61 941,04 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 769,44 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 4 634,60 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 514,22 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 1 396,95 zł, co stanowi 93,13% planu rocznego wynoszącego 1 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 165,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 203,41 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 28,54 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 73 801,81 zł, co stanowi 99,59% planu rocznego wynoszącego 74 105,47 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 58 271,47 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 746,21 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 276,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 507,93 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 90 161,91 zł, co stanowi 97,47% planu rocznego wynoszącego 92 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 90 161,91 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 51 148,30 zł, co stanowi 91,83% planu rocznego wynoszącego 55 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 51 148,30 zł.

2.7.16. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 794 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 662 777,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,47%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 54 555,98 zł, co stanowi 83,93% planu rocznego wynoszącego 65 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 44 195,98 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 10 360,00 zł.
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 27 431,18 zł, co stanowi 68,58% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 27 431,18 zł;
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 80 546,98 zł, co stanowi 91,01% planu rocznego wynoszącego 88 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 50 730,61 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 816,37 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 5 199,56 zł, co stanowi 94,54% planu rocznego wynoszącego 5 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 199,56 zł.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 13 907,80 zł, co stanowi 28,97% planu rocznego wynoszącego 48 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 907,80 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 472 143,73 zł, co stanowi 89,42% planu rocznego wynoszącego 528 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 290 790,96 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 168 552,77 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 800,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 8 992,17 zł, co stanowi 47,33% planu rocznego wynoszącego 19 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 679,34 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 312,83 zł;

2.7.17. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 161 084,16 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 127 556,66 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 660 741,10 zł, co stanowi 95,98% planu rocznego wynoszącego 688 384,75 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 430 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 148 412,24 zł;
 - zakup energii w kwocie 55 557,54 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 24 483,25 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 288,07 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 340 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 340 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 340 000,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 126 815,56 zł, co stanowi 95,57% planu rocznego wynoszącego 132 699,41 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 65 875,28 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60 940,28 zł.

2.7.18. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 152 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 121 430,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,89%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 35 200,07 zł, co stanowi 64,83% planu rocznego wynoszącego 54 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 000,00 zł;
- zakup energii w kwocie 16 397,02 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 701,10 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 101,95 zł;
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 80 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 80 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 80 000,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 6 229,94 zł, co stanowi 35,20% planu rocznego wynoszącego 17 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- zakup usług pozostałych w kwocie 5 540,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 689,94 zł.

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Kuślin w 2023 roku zostały wykonane na poziomie 2 947 994,90 zł, tj. w 65,84% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 4 477 598,59 zł. Wartości zrealizowanych w 2023 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej. Niskie wykonanie wydatków majątkowych w rozdziałach 01044 i 60016 spowodowane było przesunięciem wykonania prac na rok 2024. Z dotacji celowej na przebudowę szpitala w Nowym Tomyślu zrezygnował zarząd powiatu.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 542 649,00	2 942 499,00	1 663 077,58	56,52%	56,41%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	408 000,00	448 700,00	447 553,49	99,74%	15,18%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	180 000,00	190 207,00	177 604,30	93,37%	6,02%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023 r. (w zł)	Plan na 31.12.2023 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
851	Ochrona zdrowia	143 000,00	190 000,00	163 728,77	86,17%	5,55%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	136 792,59	187 792,59	162 426,08	86,49%	5,51%
750	Administracja publiczna	75 000,00	138 000,00	136 261,00	98,74%	4,62%
801	Oświata i wychowanie	70 000,00	109 900,00	102 264,78	93,05%	3,47%
600	Transport i łączność	9 760 000,00	160 000,00	58 807,00	36,75%	1,99%
700	Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00	100 000,00	25 771,90	25,77%	0,87%
926	Kultura fizyczna	0,00	10 500,00	10 500,00	100,00%	0,36%
	Razem wydatki majątkowe	15 415 441,59	4 477 598,59	2 947 994,90	65,84%	100,00%

2.9. FUNDUSZ SOLECKI

Wartości zrealizowanego w 2023 roku funduszu sołeckiego wynosi 455 537,22 przedstawia tabela poniżej.

Tabela 11: Realizacja planu funduszu sołeckiego w 2023 roku w Gminie Kuślin wg sołectw.

Lp.	Nazwa sołectwa	Wysokość środków przypadających na dane sołectwo (w zł)	Wykonanie funduszu sołeckiego (w zł)	Realizacja planu (w %)
1	Chraplewo	33 151,34	33 151,34	100,00%
2	Dąbrowa	26 545,76	26 532,48	99,95%
3	Dąbrowa Nowa	14 384,10	14 306,20	99,46%
4	Głuponie	44 942,59	44 912,22	99,93%
5	Kuślin	52 535,92	52 535,92	100,00%
6	Michorzewko	35 991,11	35 860,95	99,64%
7	Michorzewo	52 165,51	52 160,49	99,99%
8	Krystianowo	21 483,55	21 483,29	100,00%
9	Śliwno	48 461,45	48 461,45	100,00%
10	Trzcianka	39 448,24	39 356,07	99,77%
11	Turkowo	25 064,14	25 064,14	100,00%
12	Wąsowo	61 734,33	61 712,67	99,96%
	Razem	455 908,04 zł	455 537,22	99,92%

2.10. PRZYCHODY

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 5 577 408,37 zł, (co stanowi 2 230,96% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 1 827 408,37 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 250 000,00 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 500 000,00 zł.

2.11. ROZCHODY

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 650 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 650 000,00 zł.

2.12. NALEŻNOŚCI W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH

Zaległości z podatków zabezpieczone hipoteką

- | | |
|----------------------------|------------|
| • podatek rolny | 5 009,51 |
| • podatek od nieruchomości | 144 073,83 |

RAZEM ZALEGŁOŚCI	<u>149 083,34</u>
-------------------------	--------------------------

Zalegającym w podatkach zostały wystawione upomnienia w ilości **953** szt. Ponadto do Urzędów Skarbowych wysłano **251** tytuły wykonawcze, celem ściągnięcia należności. Zaległości w kwocie **149.083,34 zł** zostały zabezpieczone hipoteką przymusową.

W podatku rolnym od osób fizycznych na 65 zalegających, **jedna** osoba zalega z kwotą **25.580,22 zł**, **dwie** osoby zalegają od **1.000,00 zł** do **1.300,00 zł**, w pozostałych przypadkach kwota zaległości nie przekracza **1.000 zł**.

W podatku rolnym od osób prawnych na **jedna** osoba zalega z kwotą do **1.741,02 zł**.

W podatku od nieruchomości osób fizycznych na **97** zalegających, **jedna** osoba zalega z kwotą **30.754,00 zł**, jedna osoba zalega z kwotą **8.615,00 zł**, **jedna** osoba zalega na kwotę **5.551,00 zł**, **pięć** osób zalega na kwotę od **2.000,00 zł** do **3.000,00 zł** a **jedenaste** osób zalega z kwotą od **1.000-2.000 zł**. W pozostałych przypadkach kwota zaległości nie przekracza **1.000,00 zł**.

W podatku od nieruchomości osób prawnych na **4** zalegających kwota zaległości nie przekracza **50,00 zł**

W podatku od środków transportowych osób fizycznych na **4** zalegających, **jedna** osoba zalega z kwotą **2.883,81 zł**, **jedna** osoba zalega na kwotę **447,00 zł**, **pozostałe** osoby nie przekraczają zaległości w kwocie **10,00 zł**.

W opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych na **137** zalegających. Dwie osoby zalegały z kwotą powyżej **8.000,00 zł**, jedna osoba zalegała z kwotą powyżej **7.000,00 zł**, jedna osoba zalegała z kwotą powyżej **6.000,00 zł**, dwie osoby zalegały z kwotą powyżej **5.000,00 zł**, dwie osoby z kwotą od **4.000,00** do **5.000,00 zł**, sześć osób z kwotą od **3.000,00** do **4.000,00 zł**., dwadzieścia cztery osoby z kwotą od **2.000,00** do **3.000,00 zł**, dwadzieścia trzy osoby od **1.000,00** do **2.000,00 zł**, w pozostałych przypadkach kwota zaległości nie przekraczała **1.000,00zł**.

Nie wysłano żadnych upomnień oraz nie przekazano żadnych tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych w celu wyegzekwowania zaległości.

Od 01.07.2022 r. Gmina Kuślin należy do Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” ul. Kościańskie Przedmieście 2B, 64-020 Czempin wobec powyższego od 01.07.2022 r. zarówno wymiar jak i egzekucja prowadzona jest przez w/w Związek Międzygminny.

Rachunek budżetu wykazywał na 31.12.2023 r. saldo 2 172 265,94 zł, rachunek prowadzony do gromadzenia opłaty z tyt. gospodarki odpadami wynosił 1 302,06. Ponadto prowadzony był rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, którego stan wynosił 86 768,86 zł oraz wyodrębniony rachunek na sumy depozytowe 6 496,83, lokat bankowych 6 027 674,82zł.

2.13. SKUTKI UDZIELONYCH ULG I OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKOWYCH

Skutki udzielonych ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień

• podatek od nieruchomości	191.965,49
• odsetki od zaległości	2.200,00

	194.165,49

Skutki obniżenia przez radę górnych stawek podatków

• podatek rolny	106.329,71
• podatek od nieruchomości	547.247,52
• podatek od środków transport.	162.890,53
	816.467,76

2.14. STAN ZOBOWIĄZAŃ

Urząd Gminy	248 375,92
Placówki oświatowe	730 487,16
GOPS	74.919,59
Razem	1 053 782,67

Zobowiązania pozostałych jednostek dotyczą w większości zakupu usług, nagród rocznych, składek ZUS i podatku dochodowego.

Kredyty i wierzytelności:

OBLIGACJE KOMUNALNE (stan na 31 grudnia 2023 r.):

- obligacje komunalne na inwestycje z roku 2019 – 450 000 zł,
- obligacje komunalne wyemitowane w 2020 na budowę kanalizacji sanitarnej – 2 400 000 zł,

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Kuślin za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010	01044		Rolnictwo i leśnictwo	3 077 330,07	2 468 482,37	80,22%
		0940	Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 017 917,00	1 406 464,49	69,70%
		0970	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	68 067,00	0,00	0,00%
		6370	Wpływy z różnych dochodów	0,00	777,63	-
			Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 949 850,00	1 405 686,86	72,09%
600	01095		Pozostała działalność	1 059 413,07	1 062 017,88	100,25%
		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	13 000,00	15 604,84	120,04%
		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	1 046 413,07	1 046 413,04	100,00%
			Transport i łączność	1 549 358,00	1 549 398,12	100,00%
			Lokalny transport zbiorowy	2 800,00	2 800,00	100,00%
700	60004	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 800,00	2 800,00	100,00%
			Drogi publiczne gminne	1 546 558,00	1 546 598,12	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 000,00	3 040,21	101,34%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 543 558,00	1 543 557,91	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	-
			Gospodarka mieszkaniowa	234 500,00	263 495,24	112,36%
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	108 500,00	146 482,26	135,01%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarządek, użytkowanie i służebności	0,00	2 184,24	-
		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	75 000,00	108 676,94	144,90%
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	32 121,08	107,07%
70007		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 500,00	3 500,00	100,00%
			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	126 000,00	117 012,98	92,87%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
750	75011	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	75 000,00	75 588,72	100,78%
		0830	Wpływy z usług	51 000,00	41 424,26	81,22%
			Administracja publiczna	115 884,38	114 688,97	98,97%
			Urzędy wojewódzkie	88 663,00	86 792,77	97,89%
		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	88 663,00	86 780,37	97,88%
751	75023	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	12,40	-
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	27 000,00	27 674,82	102,50%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	27 000,00	27 674,82	102,50%
	75095		Pozostała działalność	221,38	221,38	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	221,38	221,38	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	31 657,00	31 656,85	100,00%
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 067,00	1 066,97	100,00%
	75108	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 067,00	1 066,97	100,00%
			Wybory do Sejmu i Senatu	30 431,00	30 430,88	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	30 431,00	30 430,88	100,00%
754	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	159,00	159,00	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	159,00	159,00	100,00%
	75412		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 300,00	5 279,00	99,60%
			Ochotnicze straże pożarne	5 300,00	5 279,00	99,60%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 300,00	5 279,00	99,60%
756	75601		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 783 812,00	12 184 426,77	103,40%
			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 500,00	10 668,55	68,83%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00	10 776,10	71,84%
	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	-107,55	-21,51%
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 140 600,00	4 826 832,78	116,57%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 704 000,00	4 504 537,06	121,61%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	215 000,00	135 490,00	63,02%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	95 500,00	96 312,00	100,85%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	83 000,00	79 713,00	96,04%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	20 000,00	2 140,00	10,70%
758	0880	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	500,00	0,00	0,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00	528,00	88,00%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	2 000,00	0,00	0,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	8 112,72	40,56%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
758	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 989 500,00	2 792 540,47	93,41%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 325 000,00	1 285 780,76	97,04%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 150 000,00	996 787,91	86,68%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	10 000,00	10 100,00	101,00%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	264 000,00	248 311,59	94,06%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00	24 649,00	61,62%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	170 000,00	195 325,84	114,90%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	9 179,64	91,80%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	500,00	250,00	50,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	22 155,73	110,78%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	512 000,00	428 172,97	83,63%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	55 000,00	41 523,80	75,50%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	32 000,00	30 118,70	94,12%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	160 000,00	109 114,29	68,20%
		0470	Wpływy z opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	15 000,00	0,00	0,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	130 000,00	142 244,06	109,42%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	50 000,00	43 968,12	87,94%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	10 000,00	204,00	2,04%
		0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	61 000,00	101,67%
		0010	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 126 212,00	4 126 212,00	100,00%
	75621	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 581 414,00	3 581 414,00	100,00%
			Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	544 798,00	544 798,00	100,00%
			Różne rozliczenia	10 709 365,29	10 815 717,29	100,99%
		2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 813 596,00	6 813 596,00	100,00%
			Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 813 596,00	6 813 596,00	100,00%
		2750	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 852 700,35	1 952 700,35	105,40%
			Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 852 700,35	1 952 700,35	105,40%
		2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 886 419,00	1 886 419,00	100,00%
			Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 886 419,00	1 886 419,00	100,00%
		2920	Różne rozliczenia finansowe	156 649,94	163 001,94	104,05%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 513,44	58 513,44	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	82 350,00	88 702,00	107,71%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 786,50	15 786,50	100,00%
801	80101		Oświata i wychowanie	812 993,85	705 697,66	86,80%
			Szkoły podstawowe	14 600,00	15 539,78	106,44%
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	27,00	27,00%
		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	4 000,00	3 216,18	80,40%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
851	80104	0830	Wpływy z usług	8 000,00	9 007,60	112,60%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	3 289,00	131,56%
			Przedszkola	465 817,00	409 627,50	87,94%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00	34 735,00	69,47%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	121 500,00	78 464,88	64,58%
	80148	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	244 317,00	238 964,50	97,81%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	57 463,12	114,93%
			Stolówki szkolne i przedszkolne	269 000,00	217 674,10	80,92%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	80 000,00	64 544,00	80,68%
		0830	Wpływy z usług	189 000,00	153 130,10	81,02%
852	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	63 576,85	62 856,28	98,87%
		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	63 466,87	62 768,28	98,90%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	109,98	88,00	80,01%
			Ochrona zdrowia	10 000,00	10 000,00	100,00%
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	10 000,00	10 000,00	100,00%
	85154	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 000,00	10 000,00	100,00%
			Pomoc społeczna	467 726,18	462 078,65	98,79%
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	18 100,00	17 558,41	97,01%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 100,00	17 558,41	97,01%
			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	15 700,00	15 700,00	100,00%
85214	85214	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 700,00	15 700,00	100,00%
			Zasilki stałe	215 500,00	211 826,09	98,30%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	215 500,00	211 826,09	98,30%
			Ośrodki pomocy społecznej	59 017,00	58 563,97	99,23%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	59 017,00	58 563,97	99,23%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 456,80	50 239,20	99,57%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	50 456,80	50 239,20	99,57%
			Pomoc w zakresie dożywiania	54 734,58	54 734,58	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 734,58	54 734,58	100,00%
			Pozostała działalność	54 217,80	53 456,40	98,60%
85295	85295	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	54 217,80	53 456,40	98,60%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
853	85395	2180	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			
			Pozostała działalność	58 430,47	54 339,26	93,00%
			Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	58 430,47	54 339,26	93,00%
854	85415	2030	Edukacyjna opieka wychowawcza	58 430,47	54 339,26	93,00%
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	28 245,00	12 461,00	44,12%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 245,00	12 461,00	44,12%
855	85502	2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 800,00	12 016,00	43,22%
			Dotacja celowa otrzymana na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	445,00	445,00	100,00%
			Rodzina	3 230 293,47	3 207 213,24	99,29%
		0970	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 162 368,00	3 143 942,17	99,42%
			Wpływy z różnych dochodów	50,00	724,75	1 449,50%
			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	3 076 818,00	3 072 513,97	99,86%
		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	50 500,00	50 405,51	99,81%
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	35 000,00	20 297,94	57,99%
			Karta Dużej Rodziny	1 500,00	1 397,30	93,15%
		2360	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	1 396,95	93,13%
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,35	-
			Wspieranie rodziny	10 725,47	10 725,47	100,00%
85504	85513	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	10 725,47	10 725,47	100,00%
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	55 700,00	51 148,30	91,83%
			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	55 700,00	51 148,30	91,83%
900	90002	0490	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	233 357,00	143 963,32	61,69%
			Gospodarka odpadami komunalnymi	110 000,00	15 189,97	13,81%
			Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100 000,00	11 048,10	11,05%
	90004	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	548,80	18,29%
			Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	3 593,07	51,33%
			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	12 857,00	12 857,00	100,00%
90005		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 857,00	12 857,00	100,00%
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	37 282,08	106,52%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
921	90019	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	37 282,08	106,52%
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 000,00	78 018,77	104,03%
		0690	Wpływy z różnych opłat	75 000,00	78 018,77	104,03%
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	0,50	-
	90020	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,50	-
			Pozostała działalność	500,00	615,00	123,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	615,00	-
	92109	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	500,00	0,00	0,00%
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	223 400,00	127 326,02	56,99%
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	120 200,00	115 500,00	96,09%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	120 200,00	115 500,00	96,09%
	92195		Pozostała działalność	103 200,00	11 826,02	11,46%
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	4 626,02	92,52%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	7 200,00	7 200,00	100,00%
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	91 000,00	0,00	0,00%
Razem				32 571 652,71	32 156 223,76	98,72%

3.2. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 13: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Kuślin za 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010	01044		Rolnictwo i leśnictwo	2 942 499,00	1 663 077,58	56,52%
		6230	Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 942 499,00	1 663 077,58	56,52%
		6050	Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	6 000,00	4 000,00	66,67%
		6370	Modernizacja oczyszczalni ścieków- środki budżetu	986 649,00	253 390,72	25,68%
600			Modernizacja oczyszczalni ścieków-wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 949 850,00	1 405 686,86	72,09%
			Transport i łączność	160 000,00	58 807,00	36,75%
600	60016		Drogi publiczne gminne	160 000,00	58 807,00	36,75%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00	58 807,00	36,75%
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00	25 771,90	25,77%
		6060	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00	25 771,90	25,77%
			Wykup działek nr 829, 830 w Wąsowie pod ul. Polną	100 000,00	25 771,90	25,77%
750	75022		Administracja publiczna	138 000,00	136 261,00	98,74%
		6060	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	35 000,00	35 000,00	100,00%
		6060	Zakup sprzętu nagłośnieniowego-konferencyjnego na salę obrad	35 000,00	35 000,00	100,00%
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	103 000,00	101 261,00	98,31%
		6050	Inwentaryzacja i przebudowa pomieszczeń budynku urzędu	103 000,00	101 261,00	98,31%
754	75412		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	448 700,00	447 553,49	99,74%
		6050	Ochotnicze straże pożarne	448 700,00	447 553,49	99,74%
		6230	Budowa, roboty konstrukcyjne budynku gospodarczo-garażowy OSP Michorzewo	358 000,00	356 853,49	99,68%
			Dotacja celowa z budżetu dla OSP na zakupy inwestycyjne	90 700,00	90 700,00	100,00%
801	80101		Oświata i wychowanie	109 900,00	102 264,78	93,05%
		6050	Szkoły podstawowe	79 000,00	71 450,72	90,44%
		6060	Przebudowa pracowni językowej w ZSPP Michorzewo oraz wymiana okien w ZSPP Wąsowo	42 800,00	35 276,00	82,42%
			Wypożyczenie pracowni językowej w ZSPP Michorzewo	36 200,00	36 174,72	99,93%
		80104	Przedszkola	30 900,00	30 814,06	99,72%
		6050	Wykonanie dachu na Przedszkolu w Śliwnie	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6060	Zakup kotła gazowego do przedszkola w Trzciance	20 900,00	20 814,06	99,59%
851	85111		Ochrona zdrowia	190 000,00	163 728,77	86,17%
		6220	Szpital ogólny	25 000,00	0,00	0,00%
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych dla powiatu nowotomyskiego	25 000,00	0,00	0,00%
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	80 000,00	80 000,00	100,00%
		6050	Przebudowa pomieszczeń w Ośrodku Zdrowia w Kuślinie	80 000,00	80 000,00	100,00%
		85195	Pozostała działalność	85 000,00	83 728,77	98,50%
		6050	Przebudowa pomieszczeń w Ośrodku Zdrowia w Kuślinie	85 000,00	83 728,77	98,50%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	190 207,00	177 604,30	93,37%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	190 207,00	177 604,30	93,37%
		6060	Zakup działek nr 415, 575 w Kuślinie pod budowę PSZOK	190 207,00	177 604,30	93,37%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	187 792,59	162 426,08	86,49%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	83 000,00	57 634,45	69,44%
		6050	Wykonanie dachu na świetlicy w Głuponiach oraz wykonanie instalacji gazowej w GOK	83 000,00	57 634,45	69,44%
	92195		Pozostała działalność	104 792,59	104 791,63	100,00%
		6050	Doposażenie placu zabaw w Trzciance oraz roboty dodatkowe na wiatrach turystycznych	104 792,59	104 791,63	100,00%
926			Kultura fizyczna	10 500,00	10 500,00	100,00%
	92601		Obiekty sportowe	10 500,00	10 500,00	100,00%
		6050	Zakup i montaż piłkochwytych na boisku w Chraplewie	10 500,00	10 500,00	100,00%
			Razem	4 477 598,59	2 947 994,90	65,84%

3.3. WYKONANIE WYDATKÓW W GRUPACH

Tabela 14: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Kuślin za 2023 rok

Dział	Rozdział	Grupa	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010			Rolnictwo i leśnictwo	4 115 912,07	2 832 435,30	68,82%
	01008		Melioracje wodne	3 000,00	469,56	15,65%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 000,00	469,56	15,65%
	01030		Izby rolnicze	24 000,00	22 475,12	93,65%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	24 000,00	22 475,12	93,65%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 042 499,00	1 763 077,58	57,95%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	100 000,00	100 000,00	100,00%
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	2 936 499,00	1 659 077,58	56,50%
		1610	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	6 000,00	4 000,00	66,67%
	01095		Pozostała działalność	1 046 413,07	1 046 413,04	100,00%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 030 560,73	1 030 560,73	100,00%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	15 852,34	15 852,31	100,00%
600			Transport i łączność	599 550,00	420 736,41	70,18%
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	94 000,00	93 304,00	99,26%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	94 000,00	93 304,00	99,26%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 800,00	2 800,00	100,00%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 240,00	2 240,00	100,00%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	560,00	560,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	502 750,00	324 632,41	64,57%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	342 750,00	265 825,41	77,56%
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	160 000,00	58 807,00	36,75%
700			Gospodarka mieszkaniowa	358 600,00	236 360,09	65,91%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	133 000,00	52 401,83	39,40%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	33 000,00	26 629,93	80,70%
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	100 000,00	25 771,90	25,77%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	225 600,00	183 958,26	81,54%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	225 600,00	183 958,26	81,54%

		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	211 096,25	187 662,08	88,90%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	50 000,00	44 867,00	89,73%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	6 960,00	5 640,00	81,03%
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	358 000,00	356 853,49	99,68%
		1610	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	90 700,00	90 700,00	100,00%
757			Obsługa długu publicznego	300 000,00	260 185,45	86,73%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	300 000,00	260 185,45	86,73%
		1810	Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)	300 000,00	260 185,45	86,73%
758			Różne rozliczenia	30 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	30 000,00	0,00	0,00%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	30 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	13 976 346,20	13 618 733,74	97,44%
	80101		Szkoły podstawowe	8 209 328,37	8 025 081,53	97,76%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	918 922,60	846 102,67	92,08%
		1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	405 000,00	367 452,00	90,73%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	324 552,00	323 173,69	99,58%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	6 481 853,77	6 416 902,45	99,00%
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	79 000,00	71 450,72	90,44%
	80104		Przedszkola	2 804 722,32	2 691 728,16	95,97%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	419 156,14	383 037,65	91,38%
		1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	103 000,00	101 310,28	98,36%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	92 626,49	90 926,19	98,16%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 159 039,69	2 085 639,98	96,60%
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	30 900,00	30 814,06	99,72%
	80107		Świetlice szkolne	124 836,00	117 511,99	94,13%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	124 836,00	117 511,99	94,13%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 077 009,50	1 043 022,31	96,84%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	886 557,31	854 121,05	96,34%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	260,00	260,00	100,00%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	190 192,19	188 641,26	99,18%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	37 100,00	35 719,78	96,28%

		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		37 100,00	35 719,78	96,28%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne		487 140,34	486 966,41	99,96%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		206 097,51	205 977,27	99,94%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		680,00	680,00	100,00%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		280 362,83	280 309,14	99,98%
	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		188 616,12	188 385,57	99,88%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		9 388,00	9 388,00	100,00%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		12 050,00	12 045,64	99,96%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		167 178,12	166 951,93	99,86%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		891 053,48	874 501,47	98,14%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		23 028,84	23 028,84	100,00%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		38 520,00	38 514,22	99,98%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		829 504,64	812 958,41	98,01%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		63 576,85	62 855,47	98,87%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		60 824,91	60 489,12	99,45%
		1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)		2 123,58	1 738,80	81,88%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		628,36	627,55	99,87%
	80195		Pozostała działalność		92 963,22	92 961,05	100,00%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		92 963,22	92 961,05	100,00%
851			Ochrona zdrowia		373 730,00	310 000,78	82,95%
	85111		Szpitala ogólne		25 000,00	0,00	0,00%
		1610	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)		25 000,00	0,00	0,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii		5 000,00	4 999,39	99,99%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		5 000,00	4 999,39	99,99%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		190 000,00	189 240,57	99,60%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		91 400,00	90 640,57	99,17%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		18 600,00	18 600,00	100,00%
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)		80 000,00	80 000,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność		153 730,00	115 760,82	75,30%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		68 730,00	32 032,05	46,61%

852		1600	Investycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)		85 000,00	83 728,77	98,50%
			Pomoc społeczna		1 714 532,78	1 702 672,57	99,31%
	85202		Domy pomocy społecznej		168 500,00	166 203,35	98,64%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		168 500,00	166 203,35	98,64%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie		2 000,00	2 000,00	100,00%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		2 000,00	2 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		19 000,00	18 397,84	96,83%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		19 000,00	18 397,84	96,83%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		108 500,00	108 500,00	100,00%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		108 500,00	108 500,00	100,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe		44 100,00	43 954,41	99,67%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		44 100,00	43 954,41	99,67%
	85216		Zasiłki stałe		227 100,00	222 974,97	98,18%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		227 100,00	222 974,97	98,18%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej		916 170,00	913 077,02	99,66%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		142 650,00	142 385,68	99,81%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		10 900,00	10 778,34	98,88%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		762 620,00	759 913,00	99,65%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		50 456,80	50 104,80	99,30%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		50 456,80	50 104,80	99,30%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania		116 734,58	116 734,58	100,00%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		2 000,00	2 000,00	100,00%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		114 734,58	114 734,58	100,00%
	85295		Pozostała działalność		61 971,40	60 725,60	97,99%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		1 140,00	1 122,00	98,42%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		60 831,40	59 603,60	97,98%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		58 430,47	54 339,26	93,00%
	85395		Pozostała działalność		58 430,47	54 339,26	93,00%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		1 145,69	1 065,48	93,00%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		57 284,78	53 273,78	93,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		34 316,00	15 465,00	45,07%

	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		34 316,00	15 465,00	45,07%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		34 316,00	15 465,00	45,07%
855			Rodzina		3 351 123,47	3 339 428,45	99,65%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		3 127 318,00	3 122 919,48	99,86%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		14 770,00	14 404,04	97,52%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		2 793 514,00	2 791 118,35	99,91%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		319 034,00	317 397,09	99,49%
	85503		Karta Dużej Rodziny		1 500,00	1 396,95	93,13%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		1 500,00	1 396,95	93,13%
	85504		Wspieranie rodziny		74 105,47	73 801,81	99,59%
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		74 105,47	73 801,81	99,59%
	85508		Rodziny zastępcze		92 500,00	90 161,91	97,47%
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)		92 500,00	90 161,91	97,47%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		55 700,00	51 148,30	91,83%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		55 700,00	51 148,30	91,83%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		984 207,00	840 381,70	85,39%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		255 207,00	232 160,28	90,97%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		65 000,00	54 555,98	83,93%
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)		190 207,00	177 604,30	93,37%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi		40 000,00	27 431,18	68,58%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		40 000,00	27 431,18	68,58%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		88 500,00	80 546,98	91,01%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		88 500,00	80 546,98	91,01%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		5 500,00	5 199,56	94,54%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		5 500,00	5 199,56	94,54%
	90013		Schroniska dla zwierząt		48 000,00	13 907,80	28,97%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		48 000,00	13 907,80	28,97%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg		528 000,00	472 143,73	89,42%
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		528 000,00	472 143,73	89,42%
	90095		Pozostała działalność		19 000,00	8 992,17	47,33%

			1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	19 000,00	8 992,17	47,33%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 348 876,75	1 289 982,74	95,63%
	92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	771 384,75	718 375,55	93,13%
		1100		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	138 184,75	115 241,10	83,40%
		1101		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	120 200,00	115 500,00	96,09%
		1200		Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	430 000,00	430 000,00	100,00%
		1600		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	83 000,00	57 634,45	69,44%
	92116			Biblioteki	340 000,00	340 000,00	100,00%
		1200		Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	340 000,00	340 000,00	100,00%
	92195			Pozostała działalność	237 492,00	231 607,19	97,52%
		1100		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	132 699,41	126 815,56	95,57%
		1600		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	104 792,59	104 791,63	100,00%
926				Kultura fizyczna	162 500,00	131 930,01	81,19%
	92601			Obiekty sportowe	64 800,00	45 700,07	70,52%
		1100		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	34 860,00	17 200,07	49,34%
		1400		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	19 440,00	18 000,00	92,59%
		1600		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	10 500,00	10 500,00	100,00%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	80 000,00	80 000,00	100,00%
		1200		Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	80 000,00	80 000,00	100,00%
	92695			Pozostała działalność	17 700,00	6 229,94	35,20%
		1100		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	17 700,00	6 229,94	35,20%
				Razem	32 171 652,71	29 612 829,72	92,05%

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

Tabela 15: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2023	Zmiany		Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
				zwiększenia	zmniejszenia			
921	92109	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	120 200,00	0,00	120 200,00	115 500,00	96,09%
		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	120 200,00	0,00	120 200,00	115 500,00	96,09%
		wydatki bieżące	0,00	120 200,00	0,00	120 200,00	115 500,00	96,09%
		RAZEM	0,00	120 200,00	0,00	120 200,00	115 500,00	96,09%

3.5. WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Tabela 16: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
756	75618		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	185 000,00	183 767,86	99,33%
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	185 000,00	183 767,86	99,33%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	55 000,00	41 523,80	75,50%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	130 000,00	142 244,06	109,42%
			Razem	185 000,00	183 767,86	99,33%

Tabela 17: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
851	85153		Ochrona zdrowia	195 000,00	194 239,96	99,61%
			Zwalczanie narkomanii	5 000,00	4 999,39	99,99%
	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 999,39	99,99%
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	190 000,00	189 240,57	99,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 600,00	18 600,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	15 425,58	96,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	74 700,00	74 515,99	99,75%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	699,00	99,86%
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	80 000,00	100,00%
			Razem	195 000,00	194 239,96	99,61%

3.6. WYKONANIE PLANU DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 18: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						wykonanie planu w %
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe		
				Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	
801	80104		Oświata i wychowanie	-	-	-	-	103 000,00	101 310,28	98,36%
			Przedszkola	-	-	-	-	103 000,00	101 310,28	98,36%
851		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	103 000,00	101 310,28	98,36%
	85111		Ochrona zdrowia	-	-	-	-	25 000,00	-	0,00%
			Szpitały ogólne	-	-	-	-	25 000,00	-	0,00%
921		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	-	-	-	-	25 000,00	-	0,00%
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	770 000,00	770 000,00	-	-	-	-	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	430 000,00	430 000,00	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	430 000,00	430 000,00	-	-	-	-	100,00%
	92116		Biblioteki	340 000,00	340 000,00	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	340 000,00	340 000,00	-	-	-	-	100,00%
			Razem	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	128 000,00	101 310,28	100,00%

Tabela 19: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						wykonanie planu w %
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe		
				Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	
010	01044		Rolnictwo i łowiectwo	-	-	-	-	6 000,00	4 000,00	66,67%
754	75412		Infrastruktura sanitacyjna wsi	-	-	-	-	6 000,00	4 000,00	66,67%
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	6 000,00	4 000,00	66,67%	
801	80101		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	90 700,00	90 700,00	100,00%
		Ochronie i straż pożarna	-	-	-	-	90 700,00	90 700,00	100,00%	
801	80153		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	90 700,00	90 700,00	100,00%
		Oświata i wychowanie	405 000,00	367 452,00	-	-	2 123,58	1 738,80	90,73%	
926	92605		Szkoły podstawowe	405 000,00	367 452,00	-	-	-	-	90,73%
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	405 000,00	367 452,00	-	-	-	-	90,73%	
926	92605		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	-	-	-	-	2 123,58	1 738,80	81,88%
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji przez jednostki sektora finansów publicznych	-	-	-	-	80 000,00	80 000,00	100,00%	
926	92605		Kultura fizyczna	-	-	-	-	80 000,00	80 000,00	100,00%
		Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	80 000,00	80 000,00	100,00%	
926	92605		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	80 000,00	80 000,00	100,00%
		Razem	405 000,00	367 452,00	0,00	0,00	178 823,58	176 438,80	90,73%	

3.7. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Tabela 20: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	75 000,00	78 018,77	104,03%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 000,00	78 018,77	104,03%
		0690	Wpływy z różnych opłat	75 000,00	78 018,77	104,03%
			Razem	75 000,00	78 018,77	104,03%

Tabela 21: Wykonanie planu wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	75 000,00	73 000,00	97,34%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	75 000,00	73 000,00	97,34%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	69 000,00	69 000,00	100,00%
		6230	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publ	6 000,00	4 000,00	66,67%
			Razem	75 000,00	73 000,00	97,34%

3.8. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 22: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2023 roku w stosunku do końca 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 1 314,11 zł (z 1 314,11 zł do 0,00 zł)	-	-
700	70007	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	zmniejszenie o 408,80 zł (z 1 350,55 zł do 941,75 zł)	zmniejszenie o 408,80 zł (z 1 350,55 zł do 941,75 zł)	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 975,55 zł (z 3 669,26 zł do 2 693,71 zł)	zmniejszenie o 975,55 zł (z 3 669,26 zł do 2 693,71 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 7 854,00 zł (z 17 334,00 zł do 9 480,00 zł)	zmniejszenie o 7 854,00 zł (z 17 334,00 zł do 9 480,00 zł)	wzrost o 0,06 zł (z 0,40 zł do 0,46 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 670,00 zł (z 1 145,02 zł do 1 815,02 zł)	wzrost o 670,00 zł (z 1 145,02 zł do 1 815,02 zł)	wzrost o 6,00 zł (z 0,00 zł do 6,00 zł)
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 132,00 zł (z 0,00 zł do 132,00 zł)	wzrost o 132,00 zł (z 0,00 zł do 132,00 zł)	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 1 152,00 zł (z 11 586,00 zł do 10 434,00 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 24 931,69 zł (z 206 555,61 zł do 231 487,30 zł)	wzrost o 27 145,69 zł (z 204 341,61 zł do 231 487,30 zł)	zmniejszenie o 4 890,95 zł (z 5 063,71 zł do 172,76 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 3 830,78 zł (z 41 322,09 zł do 37 491,31 zł)	zmniejszenie o 3 830,78 zł (z 41 322,09 zł do 37 491,31 zł)	wzrost o 2,13 zł (z 75,80 zł do 77,93 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 21,00 zł (z 62,00 zł do 41,00 zł)	zmniejszenie o 21,00 zł (z 62,00 zł do 41,00 zł)	wzrost o 4,00 zł (z 1,00 zł do 5,00 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	zmniejszenie o 31 866,92 zł (z 35 209,73 zł do 3 342,81 zł)	zmniejszenie o 31 866,92 zł (z 35 209,73 zł do 3 342,81 zł)	zmniejszenie o 228,33 zł (z 228,33 zł do 0,00 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	zmniejszenie o 12 868,00 zł (z 12 868,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 12 868,00 zł (z 12 868,00 zł do 0,00 zł)	-
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 269,16 zł (z 1 940,72 zł do 2 209,88 zł)	zmniejszenie o 604,84 zł (z 1 004,72 zł do 399,88 zł)	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 18 471,27 zł (z 94 343,00 zł do 112 814,27 zł)	-	-
801	80101	0830	Wpływy z usług	wzrost o 597,55 zł (z 0,00 zł do 597,55 zł)	wzrost o 597,55 zł (z 0,00 zł do 597,55 zł)	-
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	zmniejszenie o 3,04 zł (z 3,04 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 3,04 zł (z 3,04 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 0,12 zł (z 0,12 zł do 0,00 zł)
801	80148	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	zmniejszenie o 85,00 zł (z 85,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 85,00 zł (z 85,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 2,00 zł (z 2,00 zł do 0,00 zł)
801	80148	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 91,60 zł	zmniejszenie o 91,60 zł	zmniejszenie o 138,00 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem (z 186,00 zł do 94,40 zł)	Zaległości (z 186,00 zł do 94,40 zł)	Nadpłaty (z 138,00 zł do 0,00 zł)
855	85502	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 724,75 zł (z 66 020,04 zł do 65 295,29 zł)	-	-
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 45 202,86 zł (z 737 805,32 zł do 783 008,18 zł)	-	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	zmniejszenie o 11 626,10 zł (z 196 489,74 zł do 184 863,64 zł)	zmniejszenie o 11 626,10 zł (z 196 489,74 zł do 184 863,64 zł)	zmniejszenie o 578,00 zł (z 3 441,98 zł do 2 863,98 zł)
900	90002	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 26 619,00 zł (z 44 192,00 zł do 70 811,00 zł)	-	-
			Razem	wzrost o 44 071,88 zł (z 1 473 481,23 zł do 1 517 553,11 zł)	zmniejszenie o 41 690,39 zł (z 515 070,76 zł do 473 380,37 zł)	zmniejszenie o 5 825,21 zł (z 8 951,34 zł do 3 126,13 zł)

3.9. WYKONANIE ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 23: Zestawienie stopnia zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Kuślin za 2023 rok

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2023 (stan na 31.12.2023 r.)	Wykonanie w 2023 r.	Stopień realizacji w 2023 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
I	Przedsięwzięcia razem				24 208 194,00	4 285 093,00	2 937 130,52	68,54%	5 499 231,52	22,72%
I.a	- wydatki bieżące				2 518 295,00	965 594,00	902 968,02	93,51%	1 423 669,02	56,53%
I.b	- wydatki majątkowe				21 689 899,00	3 319 499,00	2 034 162,50	61,28%	4 075 562,50	18,79%
I.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.);				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
I.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
I.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
I.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
I.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
I.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
I.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I.1 i I.2):				24 208 194,00	4 285 093,00	2 937 130,52	68,54%	5 499 231,52	22,72%
I.3.1	- wydatki bieżące				2 518 295,00	965 594,00	902 968,02	93,51%	1 423 669,02	56,53%
I.3.1.1	Dowozy i odwozy uczniów do szkolna terenie gminy Kuślin w roku szkolnym 2024-2025 - Zapewnienie bezpiecznego dojazdu dzieci do szkół	Urząd Gminy w Kuślinie	2022	2024	2 266 295,00	905 594,00	849 386,82	93,79%	1 178 087,82	51,98%
I.3.1.2	Opracowanie zmiany planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla terenu Gminy Kuślin - Aktualizacja planu dla potrzeb Gminy i jej mieszkańców	Urząd Gminy w Kuślinie	2018	2023	252 000,00	60 000,00	53 581,20	89,30%	245 581,20	97,45%
I.3.2	- wydatki majątkowe				21 689 899,00	3 319 499,00	2 034 162,50	61,28%	4 075 562,50	18,79%
I.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Trzcianka oraz Kuślin w obrębie ulic Leśnej, Parkowej i Szczanieckiej - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy w Kuślinie	2022	2024	3 036 649,00	736 499,00	2 214,00	0,30%	1 007 364,00	33,17%
I.3.2.2	Budowa drogi na ul. Wschodniej w Wąsowie -	Urząd Gminy w Kuślinie	2022	2024	2 685 000,00	0,00	0,00	0,00%	148 000,00	5,51%
I.3.2.3	Budowa budynku gospodarczo-garażowego w Michorzewie -	Urząd Gminy w Kuślinie	2022	2023	573 000,00	323 000,00	318 996,92	98,76%	568 996,92	99,30%
I.3.2.4	Budowa trasy rowerowej w Trzciance, Słiwie oraz Gluponiach - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Kuślinie	2022	2024	7 463 250,00	0,00	0,00	0,00%	338 250,00	4,53%

1.3.2.5	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kuślinie - Poprawa wydajności oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy w Kuślinie	2023	2024	5 060 000,00	2 200 000,00	1 656 863,58	75,31%	1 956 863,58	38,67%
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Śliwnie - Poprawa infrastr. drogowej	Urząd Gminy w Kuślinie	2023	2024	2 872 000,00	60 000,00	56 088,00	93,48%	56 088,00	1,95%

WÓJTA GMINY
mgr Mirosław Skrzypczak

3.10. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin za rok 2023 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Kuślin.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kuślin obowiązująca od początku 2023 roku została przyjęta uchwałą nr XXXIX/278/2022 Rady Gminy Kuślin z dnia 19 grudnia 2022 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin została przyjęta uchwałą nr XLIV/317/2023 Rady Gminy Kuślin z dnia 23 listopada 2023 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2023 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Na skutek wprowadzanych zmian, w ciągu roku budżetowego dokonano wydłużenia horyzontu czasowego prognozy do 2031 r.

3.10.1. DOCHODY

Plan dochodów ogółem Gminy Kuślin na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 32 571 652,71 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wyniosło 32 156 223,76 zł, tj. 98,72%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Kuślin w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 24.: Wykonanie dochodów Gminy Kuślin w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	34 620 000,00	32 456 787,66	32 571 652,71	32 156 223,76	98,72%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	24 269 000,00	28 867 079,66	28 966 158,21	29 185 913,49	100,76%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 581 414,00	3 581 414,00	3 581 414,00	3 581 414,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	544 798,00	544 798,00	544 798,00	544 798,00	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 713 325,00	10 552 715,35	10 552 715,35	10 652 715,35	100,95%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 033 946,00	5 521 135,31	5 590 213,86	5 558 579,17	99,43%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 395 517,00	8 667 017,00	8 697 017,00	8 848 406,97	101,74%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 822 000,00	5 029 000,00	5 029 000,00	5 790 317,82	115,14%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	10 351 000,00	3 589 708,00	3 605 494,50	2 970 310,27	82,38%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	5 300,00	5 300,00	5 279,00	99,60%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 351 000,00	3 584 408,00	3 600 194,50	2 965 031,27	82,36%

3.10.2. WYDATKI

Plan wydatków ogółem Gminy Kuślin na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 32 171 652,71 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 29 612 829,72 zł, tj. 92,05%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Kuślin w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 25: Wykonanie wydatków Gminy Kuślin w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	39 620 000,00	32 056 787,66	32 171 652,71	29 612 829,72	92,05%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 204 558,41	27 579 189,07	27 694 054,12	26 664 834,82	96,28%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 822 565,00	14 227 637,47	14 309 118,84	14 109 843,40	98,61%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	350 000,00	350 000,00	300 000,00	260 185,45	86,73%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	15 415 441,59	4 477 598,59	4 477 598,59	2 947 994,90	65,84%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	15 415 441,59	4 477 598,59	4 477 598,59	2 947 994,90	65,84%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	66 000,00	0,00	121 700,00	94 700,00	77,81%

3.10.3. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu ogółem na koniec 2023 r. wyniósł 2 543 394,04 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Kuślin w roku 2023 planowano na poziomie -5 000 000,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

3.10.4. PRZYPCHODY

Przychody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 5 577 408,37 zł, w tym z tytułu:

1. nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 1 827 408,37 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 250 000,00 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3 500 000,00 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Kuślin w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 26: Wykonanie przychodów Gminy Kuślin w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	5 650 000,00	250 000,00	250 000,00	5 577 408,37	2 230,96%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 363 351,00	0,00	0,00	0,00	-
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	250 000,00	250 000,00	250 000,00	2 077 408,37	830,96%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 036 649,00	0,00	0,00	3 500 000,00	-

3.10.5. ROZCHODY

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 650 000,00 zł, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 650 000,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Kuślin w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 27: Wykonanie rozchodów Gminy Kuślin w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	100,00%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	650 000,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00	100,00%

3.10.6. KWOTA DŁUGU

Kwota długu na koniec 2023 roku wyniosła 2 850 000,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Kuślin w roku 2023 planowano na poziomie 6 213 351,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Gminy Kuślin na koniec 2023 r. uwzględnia się:

1. papiery wartościowe, których zbywalność jest ograniczona – 2 850 000,00 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Kuślin na koniec 2023 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 9,76%.

3.10.7. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W 2023 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Kuślin zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

3.10.8. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kuślin przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 28: Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,28%	12,56%	TAK	14,46%	TAK
2024	3,26%	11,46%	TAK	13,36%	TAK
2025	3,91%	11,36%	TAK	13,26%	TAK
2026	4,16%	10,86%	TAK	12,79%	TAK
2027	3,93%	10,75%	TAK	12,68%	TAK
2028	1,98%	9,82%	TAK	11,75%	TAK
2029	2,52%	9,00%	TAK	10,94%	TAK
2030	2,38%	10,32%	TAK	10,32%	TAK
2031	2,24%	10,91%	TAK	10,91%	TAK

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2023 r. Gmina Kuślin spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Kuślin został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2024 roku.

WÓJT GMINY

mgr Mieczysław Skrzypczak

3.11. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO

Na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Wójt Gminy jako organ reprezentujący samorząd gospodarował nieruchomościami zgodnie z zasadami prawidłowej gospodarki.

Dochody z tytułu dzierżawy i najmu wyniosły ogółem: 257.811,00 zł.

Dochody z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntu ogółem: 0,00 zł.

Dochody z tytułu trwałego zarządu: 2.184,24 zł.

Wydatki z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntu (tereny kolejowe): 5.370,93 zł.

W wykazanym okresie zasób nieruchomości zwiększył się poprzez:

- zakup działki ewidencyjnej nr. 575 obręb Kuślin, o pow. 0,7500 ha.
- zakup działki ewidencyjnej nr. 415 obręb Kuślin, o pow. 1,0000 ha.
- zakup działki ewidencyjnej nr. 830 obręb Wąsowo, o pow. 0,0022 ha.
- zakup działki ewidencyjnej nr. 829 obręb Wąsowo, o pow. 0,1095 ha.

W roku 2024 nie ma zaplanowanych do sprzedaży żadnych działek ewidencyjnych.

W roku 2024 roku planujemy następujące wydatki:

- nabycie nieruchomości gruntowych pod drogi za kwotę ok. 150.000,00 zł.

Tabela 29: Zbiornice zestawienie mienia komunalnego, stan na 31.12.2023 roku

Gruntby komunalne	Jednostka	Razem	Wartość (zł)	Sposób zagospodarowania				
				w zarządzie	użytkowanie wieczyste	najem	dzierżawa	inne
Użytki rolne	ha	56,1439	2 145 992,00	4,0394	-	-	18,3042	-
Drogi	ha	134,4201	6 488 220,00	-	-	-	0,0112	-
Lasy	ha	0,2292	4 584,00	-	-	-	-	-
Tereny kolejowe	ha	10,3815	680 835,00	-	9,2211	-	-	-
Gruntby pod wodami	ha	3,4409	172 045,00	0,0500	-	-	-	-
Tereny rekreacyjne	ha	7,0646	1 016 805,00	-	-	-	-	-
Działki mieszkaniowe	ha	2,1943	658 290,00	0,2248	-	-	-	-
Działki przem.-handl.	ha	0,0000	0,00	0,1435	-	-	-	-
Inne tereny zabudowane	ha	7,3370	1 834 250,00	3,4953	-	-	0,0239	-
Inne	ha	2,0359	80 740,00	1,0567	-	-	0,1500	-
	suma	223,2474	13 081 761,00	9,0097	9,2211		18,4893	
Obiekty komunalne								
Biurowe	szt.	9,00	1 350 000,00	-	-	-	-	-
Handlowo-usługowe	szt.	3,00	450 000,00	-	-	-	-	-
Inne niemieszkalne	szt.	34,00	1 700 000,00	-	-	-	-	-
Mieszkalne	szt.	19,00	2 280 000,00	-	-	-	-	-
Oświaty, nauki i kultury oraz budynki sportowe	szt.	23,00	3 450 000,00	-	-	-	-	-
Produkcyjne, usługowe i gospodarcze dla rolnictwa	szt.	4,00	280 000,00	-	-	-	-	-
Przemysłowe	szt.	6,00	1 200 000,00	-	-	-	-	-
Transportu i łączności	szt.	7,00	210 000,00	-	-	-	-	-
	suma	105,00	10 920 000,00					
Urządzenia techniczne								
Sieć wodociągowa	km	118,2	4 437 045,20	-	-	-	-	-
Sieć kanalizacji sanitarnej	km	23,6	12 235 690,46	-	-	-	-	-
Studnia głębinowa	szt	7,00	811 284,30	-	-	-	-	-
	suma	RAZEM	17 484 019,76					
			41 485 780,76					

WÓJTA GMINY
mgr Mieczysław Skrzypczak

GMINNY OŚRODEK KULTURY
64-316 Kuślin, ul. Leśna 13
Tel. (061) 447 30 90
NIP 788-18-38-579 REGON 000979478

Kuślin, dnia 31 stycznia 2024 rok

INFORMACJA

z wykonania budżetu za 2023 rok

**GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
w Kuślinie**



W Gminnym Ośrodku Kultury w Kuślinie są zatrudnione 4 osoby:

1. Waśko Lidia Dyrektor
2. Kamil Siudej Instruktor
3. Renata Przybył –Młodszy Instruktor; Palacz
3. Elwira Araszkiewicz Konserwator powierzchni płaskich
4. Kinga Łuczak Główna Księgowa

DOCHODY :

Dotacje z budżetu gminy	430 000,00 zł
Środki zarobione w 2023 roku	3 300,00 zł
Środki pieniężne z 2022 roku	30 660,89 zł
Razem :	463 960,89 zł

Wykonanie planu dochodów
Gminny Ośrodek Kultury w Kuślinie

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
	92109		Gminny Ośrodek Kultury			
			Dotacje z Urzędu Wojewódzkiego	0,00 zł	0,00 zł	0 %
		740	dotacje z budżetu Urzędu Gminy	430 000,00 zł	430 000,00	100%
		750	pozostałe dochody	10 000,00 zł	3 300,00	33,00 %

Wykonanie planu wydatków
Gminnego Ośrodka Kultury w Kuślinie

Domy i Ośrodki Kultury, Świetlice i Kluby

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2024	Wykonanie	Wykonanie w %
92109			Gminny Ośrodek Kultury			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 290,00	2 282,40	99,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	294 000,00	293 769,15	99,92
		4090	Honoraria	12 560,00	12 550,55	99,92
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 000,00	36 599,62	98,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800,00	2 796,39	99,87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 500,00	11 479,20	99,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 550,00	36 547,69	99,99
		4260	zakup energii	9 730,00	9 721,73	99,92
		4270	Zakup usług remontowych	4 590,00	4 587,41	99,94
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 490,00	1 490,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 730,00	21 727,34	99,99
		4360	Zakup usług dostępu do sieci Internet			
			Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	2 790,00	2 786,62	99,88
		4430	Różne opłaty i składki	630,00	627,28	99,57
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 750,00	8 645,19	98,80
			RAZEM :	446 410,00	445 610,57	99,82

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 2 282,40 zł

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe 293 769,15 zł

Etaty 4,0

Kierownik 1

Instruktor 1

Młodszy Instruktor – Palacz $\frac{3}{4}$

Sprzątaczką 1

Obsługa księgowości $\frac{1}{4}$

§ 4090 – Honoraria 12 550,55 zł

1. Cykl edukacyjnych spektakli dla dzieci 3 220 zł (FV 3/2023 820,00; FV 52/23 800,00; FV 10/2023 800,00; FV 83/2023 800,00)

2. Warsztaty florystyczne FV 04/04/2023 300 zł.

3. Animacje taneczne i ruchowe FV 44/2023 1 300,00 zł

4. Umowa o dzieło numer 1/03/2023 3 200,00 zł.

5. Wejście grupowe na lodowisko FV 15/02/2023 600,05 zł.

6. Zajęcia edukacyjne 1 800 zł FV 2023/07/79

7. Warsztaty Florystyczne Fv 1/11/2023 430,50.

8. Autorki program Mozaika 203/2023 850 zł.

9. Edukacyjny spektakl dla dzieci fv 353/2023 850 zł.

§ 4110 – Składki ZUS 36 599,62 zł

§ 4120 – fundusz pracy - pochodne od wynagrodzeń 2,45 % 2 796,39 zł

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe 11 479,20 zł

§ 4210 – zakup materiałów 36 547,69 zł

§ 4260 – zakup energii 9 721,73 zł

§ 4270- zakup usług remontowych 4 587,41 zł

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych 1 490,00 zł

§ 4300 – Pozostałe usługi 21 727,34 zł

§ 4360 – zakup usług internetowych 2 786,62 zł
zakup usług telefonii stacjonarnej

§ 4430 – Opłaty i składki 627,28 zł

§ 4440 – Odpis na ZFŚS 8 645,19 zł

RAZEM WYDATKI

445 610,57 zł

ŚRODKI PIENIĘŻNE

Na rachunku bankowym na 31.12.2023 rok

18 350,32 zł

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 rok wynoszą

0,00 zł

Główna księgowa
Kinga
mgr Kinga Łuczak

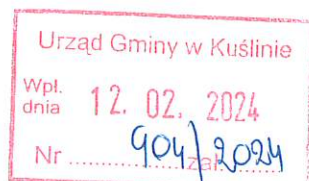
Gminna Biblioteka Publiczna
64-316 Kuślin, ul. Leśna 13
tel. (0...61) 447 30 89
NIP 788-18-38-562 Regon 634260466

Kuślin, 07 luty 2024 r.

**Informacja
z wykonania planu finansowego**

za 2023r.

**GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Kuślinie**



W Gminnej Bibliotece Publicznej w Kuślinie jest zatrudnionych 4 osoby:

1. Czekala Maria- Dyrektor
2. Henicz Aldona- Bibliotekarz
3. Lidia Świtała- Główny Księgowy - ¼ etatu
4. Pamela Piechowiak- Bibliotekarz

PRZYCHODY :

Dotacje z budżetu Gminy	340.000,00
Dotacja z Ministerstwa Kultury	6.462,00
Wpłaty za usługi ksero	400,00
Darowizny	2.600,00
Razem:	349.462,00

Środki pieniężne z 2022 roku	76,03
------------------------------	-------

Razem:	349.538,03
---------------	-------------------

**Wykonanie planu przychodów
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KUŚLINIE**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	349.462,00	349.462,00	100%
	92116		Gminna Biblioteka Publiczna			
		2480	Dotacja z Ministerstwa Kultury- zakup nowości wydawniczych	6.462,00	6.462,00	100%
		2480	Dotacja z budżetu Urzędu Gminy Kuślin	340.000,00	340.000,00	100%
		0960	Darowizny	2.600,00	2.600,00	100%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	400,00	100%

KOSZTY:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% Wykonania
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			
	92116		Gminna Biblioteka Publiczna			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.000,00	1.960,00	98,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232.000,00	231.779,82	99,91%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37.800,00	37.627,73	99,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.000,00	1.447,49	72,37%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00	9.706,22	97,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23.500,00	23.318,10	99,23%
		4220	Zakup art.spożywczych	2.000,00	1.659,64	82,98%
		4240	Zakup pomocy naukowych	20.962,00	20.867,64	99,55%
		4260	Zakup energii	2.500,00	2.273,96	90,96%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00	867,00	86,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	6.300,00	6.248,50	99,18%
		4360	zakup usług telekomunikacyjnych	2.000,00	1.918,80	95,94%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00	531,51	53,15%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.000,00	5.962,19	99,37%
		4700	Szkolenia pracowników	400,00	380,00	95,00%
			Razem:	349.462,00	346.548,60	99,17%

§ 3020 – wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 1.960,00 zł

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe 231.779,82 zł

§ 4110 – Składki ZUS - pochodne od wynagrodzeń 18,19 % 37.627,73 zł

§ 4120 – Fundusz pracy - pochodne od wynagrodzeń 2,45 % 1.447,49 zł

§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 9.706,22 zł
-umowy zlecenia na sprzątanie biblioteki
-umowy zlecenia spotkania autorskie

§ 4210 – Zakup materiałów 23.318,10 zł
w tym:
-zakup opału- 10.500,02
-prenumerata prasy- 3.556,52
-materiały biurowe- 1.453,40
-nagrody konkursowe- 1.468,94
-materiały pozostałe- 1.298,32
-zakup wyposażenia do 10 000 w tym. 2 zestawów komputerowych -5.040,90

§ 4220 – Zakup artykułów spożywczych 1.659,64 zł

§ 4240 – Zakup księgozbioru 20.867,64 zł

Na biblioteki:
Kuślin ; Michorzewo ; Wąsowo

§ 4260 – Zakup energii	2.273,96 zł
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych	867,00 zł
§ 4300 – Pozostałe usługi w tym: -prowizje bankowe- 1.008,00 -opieki autorskie-190,60 -usługi informatyczne, przygotowanie strony internetowej- 493,61 -usługi pozostałe- 4.270,28	6.248,50 zł
§ 4360 – Zakup usług telekomunikacyjnych	1.918,80 zł
§ 4410 – Polecenia wyjazdu służbowego	531,51 zł
§ 4440 – Odpis na ZFŚS	5.962,19 zł
§ 4700 – Szkolenia pracowników	380,00 zł

RAZEM KOSZTY	346.548,60 zł
ŚRODKI PIENIĘŻNE	2.989,43 zł
RAZEM	349.538,03 zł

Zobowiązania na dzień 01.01.2023 r.:

-wobec US, ZUS- 0,00

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r.:

-wobec US, ZUS- 241,00

Należności na dzień 01.01.2023 r.:

-wobec gospodarstw domowych- 48,28

Należności na dzień 31.12.2023 r.:

-wobec gospodarstw domowych- 0,00

Stan rachunku bankowego na dzień 01.01.2023r.: 76,03

Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2023r.: 2.989,43

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kuślinie
mgr Maria Ozekała

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kuślinie
mgr inż. Szwiała